

横須賀市監査委員公表

令和4年第6号

監査の結果報告に係る措置の公表について

令和4年5月10日付け横須賀市監査委員公表令和4年第3号をもって公表した定期監査結果報告について、市長等から措置を講じた旨通知がありましたので、地方自治法第199条第14項の規定により次のとおり公表します。

令和4年8月10日

| | | |
|----------|----|-----|
| 横須賀市監査委員 | 川瀬 | 富士子 |
| 同 | 丸山 | 邦彦 |
| 同 | 加藤 | 真道 |
| 同 | 石山 | 満 |

[資源循環部]

1 支出に関する事務

令和3年4月分の旅費（ポイ捨て防止啓発事業）の支出において、算出誤りにより支給不足が生じていたので、必要な措置を講じるとともに、今後は適正な事務処理に改められたい。（資源循環政策課）

措置の内容

支給不足が生じていた旅費については、速やかに支給手続を行った。今回の指摘事項の原因は、出張命令書回議時及び旅費支出時における旅費額の確認不足により生じたものであった。今後は、旅費の支給について適正な事務処理を行うよう、部内において周知徹底した。

2 契約に関する事務

- (1) 令和2年10月5日付け契約課長通知「契約手続きにおける押印の省略について」によると、「納品又は役務の完了を確認する書類」は、押印を省略できることとされているが、その場合に必要な措置として、事業者には「本件責任者及び担当者」の氏名及び連絡先（電話番号）を必ず記載させることとされている。Yデッキ及びその周辺、定日ごみ集積所環境美化業務委託の令和3年9月分の完了届においては、事業者の押印が省略されていたが、本件責任者及び担当者の氏名について記載されていなかったため、今後は適正な事務処理に改められたい。（資源循環政策課）

措置の内容

今回の指摘事項の原因は、押印が省略された完了届において必要な記載事項の確認不足から生じたものであった。今後は契約課長通知に基づいた適正な事務処理を行うよう、部内において周知徹底した。

- (2) 契約事務取扱規程によると、検査員は、検査を行ったときは、検査書により、主管課長に対して報告しなければならない（検査書に課長の決裁を受ける。）と規定されているが、リサイクルプラザ手選別・成型品搬出等業務委託11月分に係る業務委託料の支出において、検査書に課長の決裁を受けていなかったため、今後は、契約事務取扱規程に基づいた適正な事務処理に改められたい。（資源循環施設課）

措置の内容

今回の指摘事項の原因は、契約事務取扱規程の認識不足から生じたものであった。今後は、同規程に基づいた適正な事務処理を行うよう、部内において周知徹底した。

(3) リサイクルプラザペット圧縮梱包機修繕に係る契約は物件修繕請負請書により締結されている。支出金額に誤りはなかったものの、この請書に表記された請負代金のうち取引に係る消費税及び地方消費税の額が誤って記載されていたので、今後は適正な事務処理に改められたい。

(資源循環施設課)

措置の内容

今回の指摘事項の原因は、物件修繕請負請書に表記された消費税及び地方消費税の額の確認不足から生じたものであった。今後は契約事務において適正な事務処理を行うよう、部内において周知徹底した。

[経済部]

1 予算の執行に関する事務

- (1) 専決規程によると、会計年度任用職員の任免については、人事課長まで合議をする必要があるとされているが、雇用促進事業に係る会計年度任用職員の任免において、人事課長に合議することなく決定されていたので、今後は、専決規程に基づいた適正な事務処理に改められたい。

(経済企画課)

措置の内容

今回の指摘事項の原因は、決裁文書作成時の専決規程の確認不足から生じたものであった。今後は、確認を遵守し同規程に基づいた適正な事務処理を行うよう、部内において周知徹底した。

- (2) 職員のサービスの宣誓に関する条例によると、新たに職員となった者は、宣誓書に署名してからでなければ、その職務を行ってはならないとされているが、雇用促進事業に係る会計年度任用職員の任用において、宣誓書に署名がされていなかったため、今後は、職員のサービスの宣誓に関する条例に基づいた適正な事務処理に改められたい。

(経済企画課)

措置の内容

今回の指摘事項の原因は、職員のサービスの宣誓に関する条例の認識不足から生じたものであった。今後は、同条例に基づいた適正な事務処理を行うよう、部内において周知徹底した。

2 収入に関する事務

手数料条例では、手数料は申請又は請求の際に徴収すると規定されているが、農業振興地域に関する証明書の交付において、実際には手数料の徴収日（6月22日）と同日に収納を確認した後、証明書を交付していたものの、証明書の交付日付が6月10日となっていたので、今後は、手数料条例に基づいた適正な事務処理に改められたい。

(農業振興課)

措置の内容

今回の指摘事項の原因は、手数料条例の認識不足から生じたものであった。今後は、手数料の収納確認前の日付で証明書を交付することがないよう、事務処理方法を改めた。

3 支出に関する事務

- (1) スタートアップ支援事業等の実施に係る「公益財団法人横須賀市産業振

興財団が行うスタートアップ支援事業等に関する協定書」によると、同財団への負担金の交付について、その一部を前金払により4月までに支払うこととされているが、その期限を過ぎて交付していたので、今後は、同協定書に基づいた適正な事務処理に改められたい。（創業・新産業支援課）

措置の内容

今後は、協定書に定められた期限内に負担金を交付するよう、部内において周知徹底した。

- (2) YRPセンター1番館の建物賃貸借契約に基づく月々の賃料及び共益費の支出について、建物賃貸借契約書によると、毎月25日までに当月分を支払うものとする規定されている。しかし、当月分賃料及び共益費について翌月に支出されていたので、今後は、同建物賃貸借契約書に基づいた適正な事務処理に改められたい。（創業・新産業支援課）

措置の内容

賃貸人である法人と調整した結果、債権者・債務者双方の年度初めにおける会計事務の利便性が向上するため、新たに同法人と覚書を締結し、契約上の支払期日を「毎月25日までに」から「翌月25日までに」へ改めた。

4 財産管理に関する事務

公有財産の評価額の改定が令和3年度に行われていたが、所管する公有財産台帳の副簿において、公有財産台帳価額改定通知書による価額改定（変更）の記載を行っていなかったため、公有財産規則に基づいた適正な事務処理に改められたい。（農業振興課）

措置の内容

今回の指摘事項について、公有財産台帳の副簿に公有財産台帳価額改定通知書による価額改定（変更）の記載を行った。今後は、手続きに遺漏が発生しないよう、公有財産規則に基づいた適正な事務処理を行うよう、部内において周知徹底した。

[都市部]

1 予算の執行に関する事務

横須賀市会計年度任用職員の任用、勤務時間、休暇等に関する規則によると、会計年度任用職員を任用した場合には、当該職員に対して、給与、勤務時間その他の勤務条件等を記載した書類を交付するものとされている。支出金額に誤りはなかったものの、パートタイム会計年度任用職員の任用に係る誤った報酬月額が記載された辞令書を交付していたので、今後は適正な事務処理に改められたい。 (建築指導課)

措置の内容

辞令書について適正なものを交付した。今後は、会計年度任用職員の任用手続について適正な事務処理を行うよう、周知徹底した。

2 財産管理に関する事務

公有財産規則によると、公有財産の使用許可又は許可条件の変更については、行政財産目的外使用許可(異動)報告書により、直ちに財務部長に報告しなければならないとされているが、災害救援型自動販売機(継続)に係る誤った数量が記載された同報告書を財務部長あてに提出していたので、今後は適正な事務処理に改められたい。 (市営住宅課)

措置の内容

本件報告書の数量の記載誤りは、行政財産目的外使用許可(異動)報告書の作成にあたり、記載事項の確認不足から生じたものであった。記載誤りについては既に訂正し、今後は、報告書の審査について適正な事務処理を行うよう、周知徹底した。

[土木部]

1 予算の執行に関する事務

専決規程によると、細々目内の流用（特定財源を充当している細節からの流用を除く。）は部長専決事項とされているが、公用車新規リースによる自動車損害共済分担金の差額請求に伴う不足額の細々目内の予算流用について、道路建設課長の決裁により決定していたので、今後は、専決規程に基づいた適正な事務処理に改められたい。（道路建設課）

措置の内容

今回の指摘事項の原因は、専決規程の認識不足から生じたものであった。今後は、同規程に基づいた適正な事務処理を行うよう、部内において周知徹底した。

2 契約に関する事務

契約規則によると、50万円以下の随意契約にあつては、契約の履行に必要な要件を記載した見積書をもって請書等に代えることができるとされており、当該見積書には、契約の履行に必要なとされる納入期限の記載が必要となる。不動産鑑定評価書作成に係る契約手続について、請書等に代えて見積書をもって事務処理を行っていたが、見積書に納入期限が記載されていなかったため、今後は、契約規則に基づいた適正な事務処理に改められたい。

（道路管理課）

措置の内容

今回の指摘事項の原因は、契約規則の認識不足から生じたものであった。今後は、同規則に基づいた適正な事務処理を行うよう、部内において周知徹底した。

3 財産管理に関する事務

郵便切手の管理において、保有枚数と受払簿の残数が一致しないものがあったので、今後は、物品会計規則に基づいた適正な管理に改められたい。

（道路管理課及び道路維持課）

措置の内容

郵便切手の受払簿の残数については速やかに修正した。今後は、物品会計規則に基づいた適正な管理を行うよう、部内において周知徹底した。

[選挙管理委員会事務局]

1 支出に関する事務

横須賀市長選挙の選挙啓発用懸垂幕掲出業務委託について、契約規則の規定により請書等に代えて契約の履行に必要な要件を記載した見積書をもって事務処理を行っていた。当該見積書によると、業務内容は掲出期間終了後の懸垂幕撤去を含むものとされており、実際の検査検収は適正に行われていたものの、支出命令書に記載された検査検収日が懸垂幕の掲出期間終了日より前の日付となっていたので、今後は適正な事務処理に改められたい。

(選挙管理課)

措置の内容

今後は、支出命令書について適正な事務処理を行うよう、局内において周知徹底した。

[農業委員会事務局]

1 収入に関する事務

- (1) 独立行政法人農業者年金基金法の規定に基づく委託業務に関することについては、農業委員会事務委任規則により市長から農業委員会に委任されており、また、横須賀市農業委員会事務局長専決規程により農業委員会副事務局長専決事項と定められているが、農業者年金業務委託手数料の請求について、市長事務部局である経済部農業振興課長決裁により行われていたので、今後は適正な事務処理に改められたい。（農業委員会事務局）

措置の内容

今回の指摘事項の原因は、農業委員会事務委任規則により市長から農業委員会に委任されていることを失念したものであった。今後は、同規則に基づいた適正な事務処理を行うよう、周知徹底した。

- (2) 手数料条例では、手数料は申請又は請求の際に徴収すると規定されているが、非農地証明書（29）の交付において、実際には手数料の徴収日（9月9日）と同日に収納を確認した後、証明書を交付していたものの、証明書の交付日付が7月13日となっていたので、今後は、手数料条例に基づいた適正な事務処理に改められたい。（農業委員会事務局）

措置の内容

今回の指摘事項の原因は、手数料条例の認識不足から生じたものであった。今後は、手数料の収納確認前の日付で証明書を交付することがないように、事務処理方法を改めた。