

平 監 発 第 3 2 号  
平成 2 7 年 1 2 月 2 4 日

小平市教育委員会委員長 森井 良子殿  
小平市選挙管理委員会委員長 石塚 信治殿

小平市監査委員 舛 川 博 昭  
小平市監査委員 浅 倉 成 樹

定期監査の結果について（報告）

地方自治法第 1 9 9 条第 1 項、第 2 項及び第 4 項の規定により定期監査を実施したので、同条第 9 項の規定によりその結果を別紙のとおり報告します。

なお、この監査の結果に基づき、又はこの監査の結果を参考として措置を講じたときは、同条第 1 2 項の規定により通知願います。

## 定期監査結果報告書

### 第1 監査の種類

地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定による監査

### 第2 監査の対象

教育部地域学習支援課、公民館、図書館、選挙管理委員会事務局及び関係課の財務に関する事務の執行及びその他の事務

### 第3 監査の範囲

平成27年4月1日から平成27年8月31日までに執行された財務に関する事務及びその他の事務

### 第4 監査の期間

平成27年9月15日から平成27年11月27日まで

### 第5 監査講評の場所

市役所601会議室

### 第6 監査の主眼

監査に当たっては、教育部地域学習支援課、公民館、図書館、選挙管理委員会事務局及び関係課所管の事務事業が、関係法令等に基づき適正かつ効率的に行われているかを主眼として、関係諸帳簿及び証書類と照合、その他必要と認める方法により監査を実施した。

### 第7 監査の結果

監査の結果、おおむね適正に執行されているものと認められたが、一部、改善・検討を要する事項が見受けられたので、適正に処理されたい。

以下、項目ごとに述べるとおりである。

## 【指摘事項】

### 1 契約事務について

- (1) 主管課における業務委託契約で、事業の実施要綱では委託できないとされている業務を委託しているもの (地域学習支援課)
- (2) 主管課における物品購入契約で、請書に収入印紙の貼付はあるが消印がされていないもの (地域学習支援課)
- (3) 契約検査課における業務委託単価契約で、設定している単位に満たない部分の取扱いが定められないまま支払いがされているもの (地域学習支援課)
- (4) 主管課における業務委託契約で、契約書、請書に収入印紙が貼付されていないもの (公民館)
- (5) 主管課における業務委託契約で、契約書に別件の仕様書が綴られているもの (公民館)
- (6) 主管課における物品購入契約で、消費税額が誤って記載されているもの (公民館)
- (7) 主管課における物品購入契約で、請書の件名の記載がないもの、または請書の件名の訂正に訂正印がないもの (図書館)
- (8) 主管課における業務委託契約で、暴力団等の排除条項がない約款を使用しているもの (図書館)
- (9) 契約検査課における業務委託契約及び賃貸借契約の契約締結伺において、会計管理者の事前協議がされていないもの (図書館<契約検査課>)
- (10) 主管課における物品購入契約（新聞の購読契約）で、請書の契約代金の支払方法の記載が誤っているもの (公民館、図書館)
- (11) 主管課における物品購入契約で、請負行為を伴う請書に収入印紙が貼付されていないもの (選挙管理委員会事務局)
- (12) 分類機等点検の業務について、支出科目が役務費の検査料という理由で、請負を伴う業務であるにもかかわらず契約書を不要としているもの (選挙管理委員会事務局)
- (13) 契約検査課における物品購入契約において、請負行為を伴う購入で仕様書があるにもかかわらず請書に仕様書が綴られてなく、また収入印紙が貼付されていないもの (選挙管理委員会事務局<契約検査課>)

### 2 検査事務について

- (1) 委託業務において、業務完了報告書受領前に検査を行っているもの (地域学習支援課)
- (2) 分類機等点検の業務について、業務完了前に検査を行っているもの (選挙管理委員会事務局)

### 3 収入事務について

- (1) 収入金日報が部長まで報告されていないもの (図書館)

### 4 任用事務について

- (1) 臨時職員任用通知書において、選挙管理委員会名で任用すべきところ、選挙管理委員会委員長名で任用しているもの (選挙管理委員会事務局)

### 5 公印管理事務について

- (1) 附属機関代表者の印が存在するが、公印の登録がされないまま保管されているもの (地域学習支援課)
- (2) 地区図書館の契印の寸法が小平市教育委員会公印規則の規定と違うもの (図書館)

### 6 備品管理事務について

- (1) 手続きがされないまま廃棄または移管しているもの (図書館)
- (2) 貸出要件の規定がなく手続きがされないまま貸与しているもの (地域学習支援課、図書館)

### 7 旅費支給事務について

- (1) 出張に当たって、出退勤システムにおいて上司の決裁を受けず出張し、旅費が支給されているもの (図書館)

## 【意見・要望事項】

### 1 契約事務について

- (1) 主管課における(複写機)賃貸借契約で、仕様書に機器に保存されるデータの取扱いの記載がないものが見受けられた。仕様書にデータの保存機能のない機種を指定するかまたは機器の撤収時に保存データを消去する旨の記載をされたい。(図書館)
- (2) 主管課における利用契約で、契約書に市指定の約款ではないものを使用する場合は、回議書にその理由を記載し、契約検査課と調整のうえ適正に処理されたい。(図書館)
- (3) 契約検査課における業務委託契約で、仕様書に、作業の完了報告書は請求書に添付して甲に提出すること、と記載されているものが見受けられた。請求書は、検査に合格した後の提出とされたい。(図書館)
- (4) 契約検査課における業務委託契約で、個人情報の保護及びセキュリティの保護に関する特記仕様書など、同じ内容の特記仕様書が複数枚添付されているもの、売買契約書に補足事項が添付されているものが見受けられた。契約書に添付する書類は必要なものであるかを確認のうえ、綴られたい。(図書館<契約検査課>)

(5) 契約検査課における2館にまたがる業務委託契約で、仕様書の記載ぶりが同じまたは類似の業務で違うものが見受けられた。仕様書は適正に業務を履行するための書類であることから、2館で調整したうえで作成されたい。(公民館、図書館)

(6) 主管課における物品購入契約で、請書の契約金額に消費税額の記載がないものが見受けられた。消費税額については、適正な額を確認するため表示されたい。(公民館、図書館)

## 2 収入事務について

(1) 歳入金を公金収納機関等へ納入するまでの滞留期間が定められておらず、納入までに15日を要しているものが見受けられた。歳入金を遅滞なく納入するため、滞留期間を定めた取扱マニュアルを整備されたい。(図書館)

## 3 補助金交付事務について

(1) 補助金の額の確定通知が出納整理期間後に発送されたものが見受けられた。会計年度内に額の確定を通知するため、補助事業者には補助対象事業完了後、早期に実績報告書の提出を求められたい。(地域学習支援課)

## 4 行政手続きについて

(1) 任意団体から職員の福利厚生のために公衆電話の設置に係る施設の使用許可申請及び使用料の減免申請がされているものが見受けられた。行政財産ではない公の施設の使用許可や使用料についてはその根拠を確認されたい。(図書館)

(2) 行政財産の目的外使用にかかる使用料の減免について、特に必要があると認めたときとして免除しているものが見受けられた。回議書には、特に必要があると認めた理由を記載されたい。また、市においては、統一的な運用がされるよう具体的な減免の基準を整備されたい。(図書館<財産管理課>)

## 5 郵券管理事務について

(1) 切手の繰越枚数が使用実績と比べると多いものが見受けられた。使用予定数の見込みにより適宜、適正な枚数を購入されたい。また、月ごとに管理者が切手使用簿の残数と切手の現物を確認し施錠できる場所で保管するなど、厳重に管理されたい。(図書館)

(2) 使用頻度の少ない切手を大量に保有しているものが見受けられたので、適宜、適正な枚数を購入されたい。(選挙管理委員会事務局)