

庄原市監査委員告示第3号

平成28年3月28日付け庄原市監査委員告示第1号で公表した定期監査の結果について、地方自治法(昭和22年法律第67号)第199条第12項の規定により、庄原市長、庄原市水道事業管理者庄原市長及び庄原市病院事業管理者から措置を講じた旨の通知があったので、別紙のとおり公表する。

平成28年8月5日

庄原市監査委員 高野美則
同 田中五郎

平成27年度監査結果報告（定期監査）の指摘及び検討事項に対する取組方針等について

所管部署	項目	指摘及び検討事項	取組方針等	根拠規定等
環境建設部 環境政策課、 西城支所 総務室及び 地域振興室、 比和支所 地域振興室	文書管理について	各種事務執行の決定において、担当者（起案者）が決裁者に対して承認を得るために起案書（稟議書）等を作成し、回議する。 合議や後閲の不足、決裁日等の記載もれが見受けられた。庄原市事務決裁及び専決規則、庄原市文書管理規程に基づいた事務処理を行われたい。	庄原市事務決裁及び専決規則、庄原市文書管理規程に基づき、適正な事務処理を行います。	庄原市事務決裁及び専決規則 庄原市文書管理規程
環境建設部 環境政策課	狂犬病予防及び登録手数料に関する事務について	狂犬病予防法に基づく犬の狂犬病の予防注射は、市が地域を巡回して集合接種を実施している。その際、飼い主から注射料金、注射済票交付手数料を現金で収納し、翌日、指定金融機関に払い込んでいる。飼い主へ交付した領収証書の控えはなく、予防接種申請書により収納金額と現金を確認している。領収証書の原符を調整したうえで、会計管理者の検査を受けられたい。	集合接種の際は、庄原市出納員事務取扱要領に規定する領収証書を使用し、原符を調整したうえで、会計管理者の確認を受けることとします。	庄原市出納員事務取扱要領
	資源化施設及び一般廃棄物最終処分場（グリーンハウス）指定管理業務委託について	市と協議が必要となる修繕について、口頭協議により実施されている。基本協定に基づき、書面により協議のうえ実施されたい。	今後は、基本協定書第14条に基づき、書面により協議のうえ、修繕を実施します。	庄原市一般廃棄物再生施設（庄原市資源化施設・庄原市一般廃棄物最終処分場）管理運営に関する基本協定書

平成27年度監査結果報告（定期監査）の指摘及び検討事項に対する取組方針等について

所管部署	項目	指摘及び検討事項	取組方針等	根拠規定等
西城支所 地域振興室	ひば道後山高原荘指定管理業務委託事務について	<p>公の施設の利用に係る料金は、事前に市の承諾を受けた額で当該指定管理者の収入として收受させることができることになっている。承諾を受けた額と異なる件が見受けられたので留意されたい。</p>	<p>指定管理者に対し適正な額で利用料金の收受を行うよう指導し、適正な処理がなされていることを確認しました。施設設置管理条例及び指定管理基本協定書を遵守した管理運営が図られるよう、適正な事務の執行に努めます。</p>	
		<p>指定管理者から提出された文書の中に、計算間違い等錯誤が見受けられたので、記載内容の正確性など十分な確認を実施されたい。</p>	<p>指定管理者に対し説明し指導を行いました。今後同様の錯誤が起きないように指定管理者に対して提出前に十分な確認を行うよう指示するとともに、市による内容確認の徹底を図ります。</p>	
	西城地区予約乗合タクシー運行業務委託事務について	<p>受託者が実施要綱に基づく乗合事業の許可を受けた交通事業者であることを文書で確認されたい。</p>	<p>西城地区における次の予約乗合タクシー運行業務委託事業所3社に対し、口頭回答若しくは確認書（任意様式）の提出を依頼することで許可を受けた交通事業者であることを担当者が確認し、この結果を文書で総務課長に報告するものとします。</p>	<p>庄原市乗合タクシー事業実施要綱 道路運送法 道路運送法施行規則</p>
水道局 水道課及び 東城水道室	水道料金の滞納に係る事務について	<p>水道事業における水道料金債権は、消滅時効期間である2年を経過すると、会計上帳簿から除外し、簿外で管理している。当該処理については、ルールによらず慣例により行っていることから、会計上の処理手続き等の根拠となる規程の整備を検討されたい。</p> <p>また、簿外管理の債権のうち、実質的に価値のないものについては、債権管理条例に基づき一定の整理に努められたい。</p>	<p>不納欠損は水道事業体の会計規程等に定められるべき事項であることを認識し、今後は、規程の整備を図り適正な執行管理に努めます。</p> <p>また、実質的に価値のないものについては、債権管理条例及び庄原市債権の放棄に関する事務取扱要領に則し、適正な執行に努めます。</p> <p>不納欠損処分に係る起案についても、上記規程整備を図り、適正な事務処理に努めます。</p>	

平成27年度監査結果報告（定期監査）の指摘及び検討事項に対する取組方針等について

所管部署	項目	指摘及び検討事項	取組方針等	根拠規定等
水道局 水道課及び 東城水道室	現金及び金券 （郵便切手類 等）の出納等 管理状況につ いて	保管切手類と出納簿の確認体制の不備が見受けられた。管理責任者を含めた複数人での確認体制を確立されるよう努められたい。	切手類の保管については、水道局水道課内の鍵付金庫に保管し、管理強化に努めます。 また、郵便切手出納簿各月分を作成し、切手使用者が使用日付、使用理由、使用切手金額、使用枚数を記載し、確認欄に確認印を押印後、管理責任者である水道局水道課長が各月ごとに郵便切手類出納簿の内容を再確認し、確認印を押印するよう適正な事務処理に努めます。	
西城市民病 院事務局	西城市民病院 食事サービス 提供業務、西 城市民病院デ イサービス事 業所食事サー ビス提供業務 及び西城市民 病院介護老人 保健施設せせ らぎ食事サー ビス提供業務 委託事務につ いて	債務負担行為の予算措置、又は長期継続契約に係る規程を定めずに複数年（3年）契約を締結している。複数年契約のための必要な措置を講ずるか、単年度契約に改められたい。	庄原市病院事業契約規程の一部改正を行いました。 （準用規定） 第2条 病院事業が締結する契約に関する事務の取扱いについては、他に特別の定めがあるものを除き、 <u>庄原市長期継続契約を締結することができる契約を定める条例（平成18年庄原市条例第55号）及び庄原市契約規則（平成17年庄原市規則第47号）</u> の規定を準用する。	庄原市病院事業契約規程
		また、自動更新条項が設定されており、後年度予算の裏づけのない契約はできないことから、この条項を削除されたい。	次回契約より自動更新条項の削除を行います。	
		契約締結事務において、予定価格の設定がなかったため、適正な事務手続きに努められたい。	次回契約より予定価格を設定し、適正な事務手続きに努めます。	

平成27年度監査結果報告（定期監査）の指摘及び検討事項に対する取組方針等について

所管部署	項目	指摘及び検討事項	取組方針等	根拠規定等
西城市民病院事務局	現金及び金券（郵便切手類等）の出納等管理状況について	保管切手類と出納簿の確認体制の不備が見受けられた。管理責任者を含めた複数人での確認体制を確立されるよう努められたい。	事務長及び担当で確認するように改めました。	