

監 査 指 摘 事 項 措 置 状 況 調

定期監査報告 第3号 (3-1)

監 査 指 摘 事 項	原因の把握 (誤りとなった原因について記載すること)	措置状況 (事務処理の改善を含め記載すること)
<p>◎ 総合政策部</p> <p>● 地域創生・少子化対策推進室</p> <p>○ ふるさと納税担当</p> <p>1. 契約事務について</p> <p>【指摘事項】</p> <p>(1) 2017 地域創生ふるさと納税サミット in 根室のパンフレット印刷の発注において、設計図書の実勢価格調査書は、1社の価格を参考に作成され、300冊の製本で1冊あたり3,250円(税抜)となっており、一般的なパンフレットと比較して非常に高額となっているが、詳細な内訳がないため、積算根拠が不明であるので、適正に事務処理されたい。</p> <p>● 北方領土対策室</p> <p>○ 啓発・国際交流担当</p> <p>1. 収入事務について</p> <p>【意見】</p> <p>(1) だ捕抑留漁船員留守家族生活貸付金元利収入の収入未収金(82,000円)において、貸付時期が昭和53年と昭和57年で長期にわたり納入がなく、翌年度への繰越しを繰り返しているが、最終となっている平成28年3月の滞納整理記録では、居所不明や長期入院等の理由により納入困難であることが記載されており、それ以降は、滞納者や連帯保証人に対する納入督促や催告等が行なわれていないので、現状把握に努められ、私債権であること踏まえ適正な措置を講じられたい。</p> <p>○ 施設管理担当</p> <p>1. 財産事務について</p> <p>【指摘事項】</p> <p>(1) 北方領土資料館の行政財産使用許可において、自動販売機設置に伴う私用電気料は、年度当初に建物の使用料と合わせて納入されるべきところ、その時点で電気料の算定及び納付書の発行が行われなかったことから、年度末の事務手続きにより納入されているので適正に事務処理されるよう是正されたい。</p>	<p>(1) 設計にあたっては、印刷製本費に著作権使用料やデザイン料、それに係る人件費等を含めた参考見積を徴し、それを基に行ったところであるが、それぞれ詳細な内訳を示していないことから、金額の多寡について指摘を受けたところである。</p> <p>(1) 本件、ご意見のありましたとおり、平成28年度以降は居所不明や長期入院等により納入困難であるという理由から滞納者や連帯保証人に対する納入督促や催告等を怠ったことによるもの。</p> <p>(1) 自動販売機設置に伴う私用電気料は、本来であれば年度当初に建物の使用料と合わせて納入させるべきところを失念していたため。</p>	<p>今後、設計にあたっては、著作権使用料やデザイン料、それに係る人件費等を詳細に示し適正に事務処理いたしたい。</p> <p>今後、現状把握に努め、適正に事務処理いたします。</p> <p>今後、年度当初の事務処理の確認を徹底し、徴収もれがないよう適正に事務処理いたします。</p>

監 査 指 摘 事 項 措 置 状 況 調

定期監査報告 第3号 (3-2)

監 査 指 摘 事 項	原因の把握 (誤りとなった原因について記載すること)	措置状況 (事務処理の改善を含め記載すること)
<p>(2) また、平成28年度分においては、電気料の算定及び納付書の発行が行われず、納入がない状態となっているので、精査のうえ適正な対応を図られたい。</p> <p>○ ニホロ管理・四島交流担当、ニホロ業務担当</p> <p>1. 契約事務について</p> <p>【指摘事項】</p> <p>(1) 消防用設備保守点検業務・交流ホール及び視聴覚室設備保守点検業務、前庭等管理業務の契約書において、括弧見出し(遅延料)第18条及び第13条の条文中、第17条第2項とあるのは第16条第2項及び、第15条とあるのは第11条が正しく、誤った条文により契約を締結されているので、契約書の作成には、特に確認の徹底を図られたい。</p> <p>(2) 清掃業務、空気調和・給排水衛生設備運転業務、地下タンク保守点検業務、移動観覧席等保守点検業務の設計図書の積算内訳において、雇用保険料及び労災保険料の保険料率の誤りや、算出根拠となる月額報酬等の単価や計算式と算出金額に相違があること及び、機械警備業務においては、消費税及び地方消費税の合計額の1円未満の端数が切り捨てられていない不適切な積算内容となっているので、設計図書の作成にあたっては、予定価格を設定する根拠となることから、その内容の十分な確認と検算の徹底を図られたい。</p> <p>(3) 自家用電気工作物保守管理業務の執行伺書において、1社から見積書を徴する随意契約であるが、添付されている契約書(案)に、確定していない委託金額が記載されているので適正な事務処理に努められたい。</p> <p>2. その他について</p> <p>【指摘事項】</p> <p>(1) 被服貸与簿において</p> <p>① 平成26年4月1日に5名の囀語説明員に貸与した制服は、返納の記載がなく現在も貸与していることになっているが、そのうち2名は、平成29年度に退職していることや、貸与から4年以上を経過していることもあり、記載内容が現状と相違しているので確認のうえ適正に整理されたい。</p> <p>② 平成28年5月24日に納入されたジャケット6着、ベスト3着、ブラウス(半袖・長袖)各11着の貸与の記載がなく保管状況が不明となっている。</p>	<p>(2) 自動販売機設置に伴う私用電気料は、本来であれば年度当初に建物の使用料と合わせて納入させるべきところを失念していたため。</p> <p>(1) 確認不足ため、誤った条文が記載された契約書が作成されたため。</p> <p>(2) 保険料率の誤り及び算出根拠に係る金額の相異については、確認不足のために数値が取り違えられたままであったため、また、単価の消費税及び地方消費税の合計額の1円未満の端数については、端数処理に対する認識に誤りがあったため。</p> <p>(3) 参考資料を誤って使用したため。</p> <p>(1)</p> <p>① 平成29年度の途中における制服のデザイン更新の際、貸与簿への旧制服の返納に係る記載を失念していたため。</p> <p>② 購入時に貸与簿に記載する作業を失念していたため。</p>	<p>平成28年度分についても、設置業者に事情説明した上で納入依頼し、適正に事務処理いたします。</p> <p>今後、確認作業を強化し、適正に事務処理いたします。 なお、指摘事項につきましては、修正いたしました。</p> <p>今後、確認作業を強化し、また、認識に対する誤りを徹底し、適正に事務処理いたします。</p> <p>今後、確認作業を強化し、適正に事務処理いたします。 なお、指摘事項につきましては、修正いたしました。</p> <p>今後、確認作業を強化し、適正に事務処理いたします。</p> <p>今後、確認作業を強化し、適正に事務処理いたします。</p>

監査指摘事項措置状況調

定期監査報告 第3号 (3-3)

監 査 指 摘 事 項	原因の把握 (誤りとなった原因について記載すること)	措置状況 (事務処理の改善を含め記載すること)
<p>【意見】</p> <p>(1) 平成29年6月1日にジャケットとワンピースの各2着を嘱託説明員に更新ということで貸与しているが、嘱託説明員取扱要綱では、貸与期限を1年としているなか、継続して雇用する説明員は、貸与期限を4年とすることが規定されており、平成27年5月11日に貸与した制服は2年後の平成29年5月31日に返納されていることや、平成28年5月24日に納入された制服は、被服貸与簿が存在せず保管状況が不明となっているので、制服の更新には、管理の徹底を図り、必要性を明確にされ計画的に行われるよう改善されたい。</p> <p>◎ 総務部 ● 財政課 ○ 財政担当</p> <p>1. 収入事務について</p> <p>【意見】</p> <p>(1) 平成29年度土地貸付料(滞納繰越分)の未納額が48,773千円で前年比2,148千円減、収納率が8.60%で前年比5.15ポイント向上したところであるが、さらなる収入未済金の縮減に向けての取組みを強化され、市民負担の公平性の確保に努められたい。また、根室市債権管理マニュアルに基づいた事務処理の徹底等、債権管理部署に対する指導的な役割を一層図られたい。</p> <p>2. 支出事務について</p> <p>【指摘事項】</p> <p>(1) 財務会計帳票の印刷費を、消耗品費で支出しているのは誤りであり、印刷製本費で支出しなければならないので、支出科目の確認を徹底され適正に事務処理されたい。</p>	<p>(1) 制服デザイン更新の時期については、残された貸与期限を勘案する配慮が不十分であり、また、平成28年に納入の制服の貸与簿記載を失念していたため。</p> <hr style="width: 30%; margin: 20px auto;"/> <p>(1) 担当者の認識不足及び確認漏れによるもの。</p>	<p>今後、制服の更新については、必要性を明確に計画するとともに、管理と確認作業を強化し、適正に事務処理いたします。</p> <p>滞納整理強調月間に合わせた催告状の発送を継続して実施するほか、個別の電話催告や臨戸訪問等による督促の強化に努めます。</p> <p>また、収納対策プロジェクト等の機会を通じて、認識の共通化を図ることといたします。</p> <p>課内での認識を徹底し、適正に事務処理いたします。</p>

