

調布市監査委員告示第11号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第9項の規定により、
令和6年度第1回定期監査の結果を公表する。

令和6年6月28日

調布市監査委員 岩 倉 哲 二
調布市監査委員 小 山 敦
調布市監査委員 鈴 木 宗 貴

令和6年度第1回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項の規定による定期監査

第2 監査の対象

生活文化スポーツ部(文化生涯学習課, 協働推進課, 多様性社会・男女共同参画推進課, 産業振興課, 農政課及びスポーツ振興課)

第3 監査の実施期間

令和6年4月16日(火)から同年6月21日(金)まで

第4 監査の範囲

所管に係る令和5年度及び令和6年度の一部に執行された財務に関する事務及びその他の事務

第5 監査の着眼点及び実施内容

調布市監査基準に基づき、予算の執行、収入及び支出、財産管理、人事管理、行政手続等に関する事務が法令等に従い適正かつ効率的に執行されているか、最少の経費で最大の効果を挙げ、かつ運営の合理化に努めているかを主眼として、関係諸帳簿及び関係書類の照合、実地調査、関係職員からの事情聴取等、通常実施すべき監査手続を実施した。なお、中でもリスクの重要度が高いものについては、重点的に確認を行った。

第6 監査の結果

対象の事務は、上記のとおり監査した限りにおいて、法令に適合し正確に行われ、最少の経費で最大の効果を挙げ、組織及び運営の合理化に努めているものと概ね認められた。しかしながら、留意を要する事項として、毎回のように指摘しているものがあり、改善されていない状況が複数見受けられた。早急に改善措置を講じるとともに、他部署の監査結果に対し常に関心を持ち、自らの所管部署の状況を確認し、適正な事務の執行に努められたい

(1) 支出事務について

ア 毎月分割払いをしている補助金等の請求書において、1年度分を一括して受領し、保管しているものが見受けられた。(文化生涯学習課)

調布市会計事務規則等に基づき、適正な事務処理に努められたい。

イ 調布市地区協議会活動支援助成金の実績報告において、収支計算書に記載不要な経費が見受けられた。(協働推進課)

調布市地区協議会活動支援要綱等に基づき、適正な事務処理に努められたい。

ウ 調布市「映画のまち調布」の推進に関する市民活動補助金交付申請書の添付書類である支払明細書において、支払根拠となる金額と異なる記載のあるものが見受けられた。(産業振興課)

エ 調布市商工会に係る事業費の執行において、規則で補助金等については時宜により分割して交付を受けることと規定されているにもかかわらず、一括交付をしているものが見受けられた。(産業振興課)

オ 所管する補助金等の交付決定に際し、交付の条件を付していないものが多数見受けられ

た。(協働推進課, 産業振興課 (産業労働支援センターを含む。), スポーツ振興課)

調布市補助金等の執行に関する規則等に基づき, 適正な事務処理に努められたい。

(2) 契約事務について

ア 委託料に係る契約書において, 契約金額は正しいものの, 消費税及び地方消費税の記載に誤りが見受けられた。(文化生涯学習課)

イ 予定価格が10万円を超える委託料等の主管課契約において, 2者以上からの見積書を徴していないもの, 業者指定理由書を添付していないものが見受けられた。(文化生涯学習課, 産業振興課, スポーツ振興課)

ウ 主管課における修繕の契約手続において, 契約締結日より前に修繕指示書により指示を行い, これを受けて修繕を実施しているものが見受けられた。(スポーツ振興課)

エ 特命随意契約による修繕等の主管課契約において, 業者指定理由書に地方自治法施行令の該当条項の記載のないものが多数見受けられた。(協働推進課)

調布市契約事務規則等に基づき, 適正な事務処理に努められたい。

オ 農業まつり事業委託に係る契約書において, 収入印紙の貼付が必要な契約であるにもかかわらず, 貼付されていないものが見受けられた。(農政課)

印紙税法に基づき, 適正な事務処理に努められたい。

カ 市との警備業務の委託契約において, 受託した警備業者が, 契約の締結前に市に交付を要する当該契約の概要について記載した書面及び契約の締結後に市に交付を要する当該契約の内容を明らかにする書面の交付を受けていないものが見受けられた。(協働推進課, スポーツ振興課)

警備業法に基づき, 適正な事務処理に努められたい。

(3) 現金等の取扱いについて

郵券受払簿において, 令和5年度末残数と翌年度繰越後の枚数に相違が見受けられた。(産業振興課 (産業労働支援センター))

公金等取扱基本マニュアルに基づき, 公金等取扱マニュアルの見直しを含め, 適正な事務処理に努められたい。

(4) 文書事務について

ア 監理団体との協定書の本書の所在を確認できないものが見受けられた。(文化生涯学習課)

調布市文書管理規則に基づき, 適正な事務処理に努められたい。

イ 体育施設使用料の減免手続に係る体育施設使用料減免承認書において, 規則様式と異なるものを使用しているもの, 押印すべき市長印を押印していないもの, また, 提出を受けた体育施設使用料減免申請書において, 收受手続がなされていないものが見受けられた。(スポーツ振興課)

調布市民体育施設条例施行規則等に基づき, 適正な事務処理に努められたい。

(5) 人事管理について

ア 1箇月当たり80時間を超える時間外勤務を行っている職員が多数見受けられた。(産業振興課)

職員の意識改革・働き方改革の一層の推進について（通達）等に基づき、実効性のある時間外勤務の縮減に努めるとともに、改善を図られたい。

イ 会計年度任用職員の通勤届において、認定担当者の使用欄が未記入であるものが見受けられた。（産業振興課（産業労働支援センター））

調布市非常勤職員の報酬等に関する条例（（旧）調布市非常勤職員の報酬，費用弁償及び期末手当に関する条例）等に基づき、適正な事務処理に努められたい。

ウ 会計年度任用職員の年次有給休暇において、付与日数が適正でないものが見受けられた。（産業振興課（産業労働支援センター））

調布市会計年度任用職員の任用等に関する規則に基づき、適正な事務処理に努められたい。

エ 宿泊を要する出張において、出張復命書を作成していないもの、宿泊出張命令書に財政課長及び人事課長の合議を受けていないもの並びに決裁権者を誤っているものが見受けられた。（スポーツ振興課）

調布市職員等の旅費に関する条例施行規則等に基づき、適正な事務処理に努められたい。

(6) 行政手続について

調布市行政手続条例等に基づく審査基準等において、用語に誤りがあるもの、記載された法令等が改正されているにもかかわらず内容の見直しが行われていないもの及び作成が必要にもかかわらずそれが行われていないものが見受けられた。（文化生涯学習課，協働推進課，多様性社会・男女共同参画推進課，産業振興課（産業労働支援センター），農政課，スポーツ振興課）

行政手続法等に基づき、適正な事務処理に努められたい。

(7) その他

庁内ファイルサーバの外部フォルダの中に、業務上必要のないデータを格納しているものが見受けられた。（文化生涯学習課，産業振興課，スポーツ振興課）

調布市情報セキュリティポリシーに基づき、適正な事務処理に努められたい。