

4 調監発第 850001 号

令和 4 年 6 月 2 4 日

調布市長 長 友 貴 樹 様

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 渡 辺 進二郎

(公印省略)

令和 4 年度第 1 回定期監査の結果について

地方自治法第 1 9 9 条第 1 項, 第 2 項及び第 4 項の規定により実施した定期監査の結果について, 同条第 9 項の規定により別紙のとおり提出します。

監査の結果に基づき, 又は監査の結果を参考として措置を講じたときは, その旨を監査委員に通知願います。

令和4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

総務部（総務課，検査担当，法制課，人事課，契約課，管財課，営繕課及び総合防災安全課）

第3 監査の実施期間

令和4年4月19日（火）から同年6月13日（月）まで

第4 監査の範囲

所管に係る令和3年度及び令和4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が、一部に次のとおり留意を要する事項が見受けられたので、早急に改善措置を講じられたい。

(1) 支出事務について

毎月分割払いをしている委託料等の請求書において、一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。（総務課）

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。

(2) 契約事務について

次に掲げる不適切な事務処理が見受けられた。

ア 特命随意契約による委託料及び賃借料の主管課契約において、業者指定理由書を作成していないもの（総務課，営繕課）

イ 特命随意契約による委託料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（管財課）

ウ 機器借上の契約手続において、機種変更に伴う契約変更の手続を失念し、年度末にこれを行っているもの（管財課）

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。

(3) 文書事務について

ア 防災市民組織非常用電源等器材購入助成金に係る申請書及び実績報告書に収受印がなく、文書収発件名簿に記録がないものが見受けられた。（総合防災安全課）

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 公印使用簿において、文書収発件名簿の件名と一致しないもの、文書番号の記載がないもの、文書の日付が整合しないものが見受けられた。(営繕課)

調布市公印規則に基づき、適正な事務処理に努められたい。

(4) 個人情報保護について

保有個人情報取扱事務の届出において、変更手続が遅延しているものが見受けられた。(人事課)

調布市個人情報保護条例等に基づき、適正な事務処理に努められたい。

(5) 人事管理について

ア 会計年度任用職員兼業報告書において、記入が漏れているもの、記載内容に誤りがあるものが見受けられた。(人事課)

調布市会計年度任用職員服務規程等に基づき、適正な事務処理に努められたい。

イ 会計年度任用職員の通勤届において、記入が漏れているもの、記載内容に誤りがあるもの、また、報酬・期末手当口座振替依頼書において、期末手当振込口座が不明なものが見受けられた。(人事課)

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。

(6) 所管例規について

調布市職員の退職手当に関する条例施行規則において、遡及して適用してはいるものの、3年以上もの間、必要とされる改正が疎かにされ、根拠がないまま運用のみの取扱いが行われているものが見受けられた。(人事課)

例規の制定改廃手続の重要性を再認識し、適正な事務の執行に努められたい。

(7) 市庁舎の避難器具について

法令で設置が義務付けられている市庁舎の避難器具(救助袋)において、避難器具の使用方法を理解する者が設置場所周囲に居ないのは、避難上の安全が確保されておらず、適切でない状況である。(管財課)

避難器具(救助袋)の使用方法に係る講習を早急に行うとともに、安全を確保したうえで同器具を用いた避難訓練を検討されたい。