

令和5年4月28日

平塚市監査委員 市川喜久江
同 城田孝子
同 片倉章博
同 金子修一

監査の結果により講じた措置について（公表）

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第14項及び平塚市監査基準（令和2年4月1日施行）の規定により、監査の結果に基づき措置を講じた旨の通知がありましたので、次のとおり公表します。

記

- 1 監査実施対象課
行政委員会等 農業委員会事務局
- 2 監査実施日
令和5年1月27日
- 3 監査結果の公表日
令和5年2月22日（平塚市監査委員公表第3号）
- 4 監査の結果及び講じた措置の内容

監査の結果	措置の内容
財務に関する事務 (指摘事項) (1) 収入事務において、窓口収入した証明書手数料の調定金額及び納入金額に誤りがあった。また、繰り越した国庫支出金の調定手続がされていなかった。 平塚市財務規則等に則り事務処理方法を再度確認し、今後の事務の執行に当たり適正な措置を講じられたい。	財務に関する事務 (1) 調定伝票は件数と納入金額を明記するように変更し複数人でチェックできるように改めるとともに、会計へ納入の際にも窓口で金額と照合し再確認します。 また、繰り越した国庫支出金の調定がされていなかったことについては、今後は財務規則に則り適切に調定手続をするよう事務処理を行います。

~~~~~

- 1 監査実施対象課  
まちづくり政策部 建築指導課
- 2 監査実施日  
令和5年1月27日

3 監査結果の公表日

令和5年2月22日（平塚市監査委員公表第3号）

4 監査の結果及び講じた措置の内容

| 監査の結果                                                                                                                             | 措置の内容                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 財務に関する事務<br>(指摘事項)<br>(1) 収入事務において、建築確認及び許可申請等手数料の納入通知書に納期限が設定されていないものが散見された。<br>平塚市財務規則等に則り事務の方法を再度確認し、今後の事務の執行に当たり適正な措置を講じられたい。 | 財務に関する事務<br>(1) 根拠の条文を確認し、担当内で情報共有を図り、直ちに納期限を明記することとしました。また、記載状況について複数人でチェックすることとしました。 |

1 監査実施対象課

学校教育部 子ども教育相談センター

2 監査実施日

令和5年1月27日

3 監査結果の公表日

令和5年2月22日（平塚市監査委員公表第3号）

4 監査の結果及び講じた措置の内容

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                       | 措置の内容                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 財務に関する事務<br>(指摘事項)<br>(1) 収入事務において、自動販売機の設置に関し、許可条件に売上等報告書の提出期日が設定されていないものがあつた。教育財産使用許可に伴う許可条件への一部協議事項が、許可条件ではなく決定通知書に記載されていた。また、納入通知書の納期限に設定誤りがあつた。<br>契約事務において、物品修繕の随意契約に適用条項の誤りがあつた。<br>平塚市財務規則等に則り事務の方法を再度確認し、今後の事務の執行に当たり適正な措置を講じられたい。 | 財務に関する事務<br>(1) 自動販売機の設置に関し、許可条件に売上等報告書の提出期日を設定し、教育財産使用許可に伴う許可条件への一部協議事項についても、決定通知書ではなく許可条件に記載しました。また、納入通知書の納期限の設定誤りについては、平塚市財務規則等に則り事務の方法を再度確認し、今後の事務の執行をしてまいります。<br>契約事務を行う際には、適用する条項が適当であるか二重確認を行うなど適正に事務を執行します。 |

- 1 監査実施対象課  
社会教育部 美術館
- 2 監査実施日  
令和5年1月27日
- 3 監査結果の公表日  
令和5年2月22日（平塚市監査委員公表第3号）
- 4 監査の結果及び講じた措置の内容

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                         | 措置の内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>財務に関する事務<br/>(指摘事項)</p> <p>(1) 収入事務において、レストラン使用の納入通知書に納期限の設定誤りがあった。</p> <p>    条例等に則り事務の方法を再度確認し、今後の事務の執行に当たり適正な措置を講じられたい。</p> <p>    契約事務において、施設管理運営委託料の随意契約に適用条項の誤りがあった。</p> <p>    平塚市財務規則等に則り事務の方法を再度確認し、今後の事務の執行に当たり適正な措置を講じられたい。</p> | <p>財務に関する事務</p> <p>(1) レストラン使用料の納期限については、財務規則第41条を根拠に「通知の日から2週間以内」と設定してきたものですが、同条には「法令、条例、規則その他別に定めがある場合のほか」という記載があり、美術館設置条例第10条第4項が「毎月15日までに納付しなければならない」となっているため、条例に基づく納期限に改めます。</p> <p>    契約時の適用条項の誤りは、入札不調のため随意契約となった際、適用条項として地方自治法施行令167条の2第1項第8号「競争入札に付し入札者がいないとき、または再度の入札に付し落札者がいないとき」をシステム上で入力すべきところを、誤って他の号を入力したものです。ダブルチェック等による確認に努めます。</p> |

以上