平塚市監査委員
 市 川 喜久江

 同
 城 田 孝 子

 同
 山 原 栄 一

 同
 秋 澤 雅 久

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

- 監査実施対象課 市民部 人権・男女共同参画課
- 2 監査実施日令和6年5月31日
- 3 監査結果の公表日 令和6年6月27日(平塚市監査委員公表第10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	財務に関する事務

,,,,, pa,, a,,

(要望事項)

(1) 生活改善事業資金貸付金の返還に おいて、債務者による納付が長期間 なされないものがある現状を踏ま え、「平塚市債権管理指針」に基づき 債務者の資力や生活の状況などに応 じた適切な対応を図られたい。

また、同事業において、様々な事情により納付が困難となった債務者に係る県への償還については、その償還の免除や軽減など、市の負担軽減につながる検討を他市町村と連携して県に働きかけることを望むものである。

(1) 債務者による納付が長期間なされない生活改善事業資金貸付金の返還については、「平塚市債権管理指針」を踏まえ、滞納者の状況に合わせた適切な対応を、引き続き検討してまいります。また、県に対する償還免除等の働きかけについては、他の自治体の状況確認と併せ、当該事業に係る県が行うヒアリングの機会等で申し入れをしてまいります。

- 監查実施対象課 環境部 環境施設課
- 2 監査実施日令和6年5月31日
- 3 監査結果の公表日 令和6年6月27日(平塚市監査委員公表第10号)
- 4 監査の結果及び講じた措置の内容

監査の結果 財務に関する事務

(指摘事項)

(1) 収入事務において、粗大ごみ破砕処 理場ごみ手数料徴収事務について、納 期限設定に係る適用規則に誤りがあ った。

> 契約事務において、粗大ごみ破砕処 理場管理運営委託業務について、随意 契約で執行した理由が不適切であっ た。また、指名競争入札に付す場合は 3者以上を指定しなければならない ところ2者で行っていた。

> 契約事務については、前回監査においても指摘事項があったことから、財務事務全般について平塚市財務規則等に則り事務処理の方法を再度確認し、職員への徹底を図るとともに、組織としてのチェック体制を構築するなど、今後の事務執行に当たり適正な措置を講じられたい。

措置の内容

財務に関する事務

(1) 粗大ごみ破砕処理場のごみ手数料徴 収事務について、今後は納期限の設定 を含め、「平塚市廃棄物の減量化、資 源化及び適正処理等に関する規則」に 基づくよう規則に則った手続きを徹 底いたします。

> 契約事務について、前回監査に引き 続き指摘事項があったため、あらため て執行する財務事務全般に関し、処理 方法及び根拠法令等を確認しました。 今後は財務研修等を活用し、継続的に 職員の知識習得に取り組むととも に、決裁時の内容確認を強化し、事務 処理の適正化を図ります。

 監查実施対象課 学校教育部 教育指導課

- 2 監査実施日令和6年5月31日
- 3 監査結果の公表日 令和6年6月27日 (平塚市監査委員公表第10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	財務に関する事務
(指摘事項)	
(1) 収入事務において、補助金の交付決定	(1) 平塚市財務規則等の再確認を行った
に係る調定処理を行っていなかった。	上で、補助金の交付に係る流れや必要
平塚市財務規則等に則り事務処理の	な事務処理を課内に周知し、交付決定
方法を再度確認し、今後の事務執行に当	後速やかな調定処理を行えるよう、情
たり適正な措置を講じられたい。	報共有を徹底します。

- 監查実施対象課 学校教育部 教育研究所
- 2 監査実施日令和6年5月31日
- 3 監査結果の公表日 令和6年6月27日(平塚市監査委員公表第10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	財務に関する事務
(指摘事項)	
(1) 支出事務において、教育会館の維持管	(1) 支出科目の振替・更正処理を行いま
理に係る保険料について、支出科目の誤	した。また、保険料以外の案件につい
りがあった。	ても適正な支出科目を改めて確認し
平塚市財務規則等に則り事務処理の	ました。今後、支出科目の誤りが発生
方法を再度確認し、今後の事務執行に当	しないよう財務書類決裁時の確認を
たり適正な措置を講じられたい。	徹底してまいります。

以上