

公 表 第 1 2 号

地方自治法第199条第2項及び第4項に基づく財務監査及び事務監査を実施したので、同条第9項の規定により、その結果を公表します。

令和2年7月31日

久留米市監査委員	権 藤 満
久留米市監査委員	樋 口 明 男
久留米市監査委員	甲斐田 義 弘
久留米市監査委員	塚 本 弘 道

財務監査及び事務監査報告

第1 監査の対象、期間及び指摘事項等件数

対象 部局等	対象課等の内訳	監査実施期間	指摘 事項 件数
総合政策部	総合政策課、創生戦略推進室、財政課、広報戦略課、移住定住促進センター、東京事務所	令和2年4月6日 ～令和2年7月31日	5
総務部	総務課、情報政策課、人事厚生課、行財政改革推進課、財産管理課、契約課、工事検査課、防災対策課	令和2年4月17日 ～令和2年7月31日	10
協働推進部	協働推進課、地域コミュニティ課、安全安心推進課、広聴・相談課、消費生活センター、人権・同和対策課、人権啓発センター、隣保館、男女平等政策課、男女平等推進センター	令和2年4月17日 ～令和2年7月31日	1

第2 監査の範囲及び方法

今回の監査は、主に令和元年度における財務に関する事務の執行状況及び公有財産の管理状況並びに一般事務の執行状況等について、関係書類の照合、検査を行うとともに関係職員の説明を聴取して実施した。

また、現金等取扱、旅費、賃金、報償費関係、補助金、貸付金、財産及び物品管理、契約、附属機関等、休暇等に係る事務等を重点監査項目として実施するとともに、公正で能率的な行政執行の確保が社会的に求められる中、行政の組織、機能、事務処理の方法及び方法その他の行政運営全般についても、その経済性、効率性及び有効性の観点から監査対象として位置付けた。

第3 監査の結果

監査対象の事務については、おおむね適正に執行されていたが、その一部において、次のとおり検討又は是正等を要する指摘事項が認められたので、必要な措置等を講ずるとともに、職員の指導監督にも努められたい。

【総合政策部】

指 摘 事 項

《事務監査》

〔審議会等事務〕

筑後地区市町村広報連絡会議で実施された研修会の講師に支払われた旅費と謝金の源泉徴収が行われていない。

《財務監査》

〔金券等管理事務〕

保管している図書カードについて、前年度からの繰越枚数が一致しないものがある。

〔契約事務〕

- (1) ケーブルテレビによる行政情報の放送業務委託契約について、契約書に業務内容を示す仕様書が添付されていない。
- (2) 契約書に誤った金額の収入印紙が貼付されているものがある。

〔補助金等交付事務〕

久留米市転入ファミリー一定住奨励補助金の交付について、交付要件として確認が必要な市税及び料金等の滞納がないかの調査が行われていないものがある。

【総務部】

指 摘 事 項

《事務監査》

〔臨時職員等任用事務〕

臨時職員の任用事務において、誤った基本賃金の日額を記載した辞令書を交付しているものがある。

〔審議会等事務〕

- (1) 久留米市情報公開・個人情報保護審査会について、市ホームページ上で会議資料等が公表されていない。
- (2) 久留米市総合評価技術委員会について、委員が交代する際に、前任者の解嘱の手続きが行われずに後任者の委員委嘱が行われている。また、市ホームページ上で会議資料等が公表されていない。

《財務監査》

〔現金取扱事務〕

寄附金の受納後、約4か月間金庫内に保管し、遅れて収入調定を行い、領収書を発行しているものがある。

〔金券等管理事務〕

民間指定駐車場の駐車券の管理において、管理簿に使用した枚数の記載はあるが、受入れや残数の記載がされておらず、現物の枚数が正しいかどうか確認ができない状態になっている。

〔契約事務〕

- （１）前年度も指摘したが、久留米市ふるさと納税記念品に関して、本年度の契約書がないまま、購入が行われているものがある。
- （２）業務委託契約において徴取した見積書に、日付が記載されていないものがある。
- （３）業務委託契約において、仕様書及び事業者提案書類が契約書と一体化されていないものがある。
- （４）契約書に誤った金額の収入印紙が貼付されているものがある。

〔物品管理事務〕

廃棄処分を行った備品について、所定の事務手続をしていないものがある。

【協働推進部】

指 摘 事 項

《財務監査》

〔旅費支給事務〕

参加費用に昼食代を含む研修に係る旅費において、減額処理をしていないものがある。