

出雲市監査委員告示 第4号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第12項の規定に基づき、平成30年8月20日付財令第67号により、出雲市長から平成29年度定期監査に係る改善措置の通知がありましたので、同条の規定により、別紙のとおり公表します。

平成30年（2018）8月22日

出雲市監査委員 周 藤 滋
出雲市監査委員 吾 郷 紘 一
出雲市監査委員 萬 代 輝 正

財 政 第 6 7 号

平成30年(2018)8月20日

出雲市監査委員 様

出雲市長 長 岡 秀 人

平成29年度定期監査に係る改善措置について（通知）

平成30年（2018）2月7日付け監査第95号で通知のあった監査結果に基づいて講じた改善措置について、地方自治法第199条第12項の規定に基づき通知します。

平成29年度定期監査に対する改善措置の状況

通し	監査実施年度	監査通知年月日	監査文書番号	監査種別	監査結果	措置の状況	回答担当部	担当課
1	29	H30.2.7	監査第95号	定期監査	【収入事務】 履行期限までに履行されない債権について催告はされていたが、地方自治法及び同施行令の規定に基づく督促がされていなかった。 [地方自治法第240条第2項、地方自治法施行令第171条] ・大社ご縁ネット使用料	平成30年3月、対象者に対して督促状を发出しました。	総合政策部	広報情報課
2	29	H30.2.7	監査第95号	定期監査	【収入事務】 私人に対する徴収事務の委託において、出雲市会計規則に規定する委託契約書が作成されていなかった。 [出雲市会計規則第14条] ・出雲市縁結びグッズの委託販売	平成30年度から委託販売を行っていません。	総合政策部	縁結び定住課
3	29	H30.2.7	監査第95号	定期監査	【収入事務】 私人に対する徴収事務の委託において、出雲市会計規則に規定する委託契約書が作成されていなかった。 [出雲市会計規則第14条] ・出雲縁結びポケット人生ゲームの委託販売	これまで文書通知のみで委託販売を依頼していた3か所について、監査の指摘どおり、平成30年度からは徴収事務委託契約書を作成し、委託販売を行っています。	経済環境部	産業政策課
4	29	H30.2.7	監査第95号	定期監査	【支出事務】 事業共催負担金の交付にあたり、出雲市補助金等交付規則に規定する諸手続きが省略されていた。 [出雲市補助金等交付規則第2条第1項第3号ほか] ・出雲地区家畜診療対策協議会負担金	出雲地区家畜診療対策協議会に対し、出雲市補助金等交付規則に規定する事務手続きによる負担金請求とすることについて改善を求め、H30年度から手続きを実施しています。	農林水産部	農業振興課
5	29	H30.2.7	監査第95号	定期監査	【支出事務】 事業共催負担金の交付にあたり、出雲市補助金等交付規則に規定する諸手続きが省略されていた。 [出雲市補助金等交付規則第2条第1項第3号ほか] ・出雲地区雇用推進協議会負担金	出雲地区雇用推進協議会負担金交付要綱(平成25年出雲市告示第164号)を改正したうえ、平成30年度の出雲地区雇用推進協議会負担金の交付からは出雲市補助金等交付規則に規定する諸手続きを実施しています。	経済環境部	産業政策課
6	29	H30.2.7	監査第95号	定期監査	【支出事務】 実績報告書の添付書類として領収書等支払帳票等の写しが添付されず、また、現地調査による原本確認も行われず、補助金の額が確定されていた。 [出雲市補助金等交付規則第11条、第12条] ・コミュニティセンター自主企画事業交付金	平成29年度事業から、8センターについて現地調査による原本確認を実施しました。 次年度以降も各年度8センター程度の現地調査を行うこととしています。	総合政策部	自治振興課
7	29	H30.2.7	監査第95号	定期監査	【支出事務】 実績報告書の添付書類として領収書等支払帳票等の写しが添付されず、また、現地調査による原本確認も行われず、補助金の額が確定されていた。 [出雲市補助金等交付規則第11条、第12条] ・出雲市中心市街地再生支援補助金 ・出雲市中心市街地賑わい創出イベント開催支援補助金	平成29年12月以降に提出される実績報告書に対し、添付書類として領収書等支払帳票の写しを添付するよう、申請団体に通知しました。通知後に提出された報告書は全て写しが添付されており、支出報告と写しを突合して補助額を確定しました。	経済環境部	商工振興課
8	29	H30.2.7	監査第95号	定期監査	【支出事務】 農業用施設管理手当の一部について、委託料として支払うべきものが報償で支払われていた。 [地方自治法232条の3] ・農業用施設維持管理費	平成30年度から当該施設管理について業務委託契約を締結し、委託料として支払います。	農林水産部	農林基盤課

平成29年度定期監査に対する改善措置の状況

通し	監査実施年度	監査通知年月日	監査文書番号	監査種別	監査結果	措置の状況	回答担当部	担当課
9	29	H30.2.7	監査第95号	定期監査	【契約事務】 仕様書に記された委託業務の内容が、適正に履行されているかを検査調書等で確認できなかった。 [地方自治法第234条の2、地方自治法施行令第167条の15第2項] ・出雲市コミュニティセンター運営事業	業務完了通知書に、出雲市コミュニティセンター運営協議会の会計決算書及び事業報告書を添付することとし、委託業務の実施内容、時期を確認しました。	総合政策部	自治振興課
10	29	H30.2.7	監査第95号	定期監査	【契約事務】 仕様書に記された委託業務の内容が、適正に履行されているかを検査調書等で確認できなかった。 [地方自治法第234条の2、地方自治法施行令第167条の15第2項] ・消防緊急通信指令施設保守管理業務	平成30年度から「所定の点検表」を添付した特記仕様書により業務委託契約を締結しています。また、仕様書において定めることとしている「責任者」を定めさせ、適正な業務管理ができるよう見直しを行いました。	消防本部	消防総務課
11	29	H30.2.7	監査第95号	定期監査	【契約事務】 仕様書に記された委託業務の内容が、適正に履行されているかを検査調書等で確認できなかった。 [地方自治法第234条の2、地方自治法施行令第167条の15第2項] ・吉兆館案内業務 ・出雲市観光案内所運営業務 ・JR出雲市駅観光案内業務	業務の履行を確認できる資料について、案内所ごとに業務完了報告書に添付されている業務日報、支出内容が分かる書類（領収書のコピーなど）等により、適正に履行されていることを確認しています。	経済環境部	観光課
12	29	H30.2.7	監査第95号	定期監査	【契約事務】 競争入札に付すことが可能と思われる業務が、地方自治法施行令第167条の2第1項第2号を適用し、随意契約とされていた。 ・佐田地域農業集落排水中継ポンプ施設維持管理業務	出雲市契約規則を遵守するよう見直しを行いました。	上下水道局	下水道管理課
13	29	H30.2.7	監査第95号	定期監査	【契約事務】 地方自治法施行令第167条の2第1項第6号又は同項第7号を適用し随意契約を締結すべきと思われる業務が、地方自治法施行令第167条の2第1項第2号を適用し随意契約されていた。 ・佐田地域下水汚泥肥料製造及び販売業務	指摘された業務契約について、地方自治法施行令第167条の2第1項第6号を適用することとし、見直しを行いました。	上下水道局	下水道管理課
14	29	H30.2.7	監査第95号	定期監査	【契約事務】 出雲市職員衛生管理規程に定められた方法に拠らず業務を実施していた。 [出雲市職員衛生管理規程第5条] ・産業医業務	平成30年4月1日施行で、出雲市職員衛生管理規程の一部（産業医の設置）改正を行いました。	総務部	人事課
15	29	H30.2.7	監査第95号	定期監査	【契約事務】 出雲市契約規則に規定する契約書の標準的書式に定められている事項のうち、その後における両当事者の法律関係を明確にしておく必要のある事項が省略されていた。 [出雲市契約規則第21条第2項] ・21世紀産業支援センター運営業務	平成30年度以降の業務委託契約からは、出雲市の標準約款を用いて契約書を作成するように事務を改めました。	経済環境部	産業政策課
16	29	H30.2.7	監査第95号	定期監査	【契約事務】 出雲市契約規則に規定する契約書の標準的書式に定められている事項のうち、その後における両当事者の法律関係を明確にしておく必要のある事項が省略されていた。 [出雲市契約規則第21条第2項] ・創業支援事業運営業務	平成30年度以降の業務委託契約からは、出雲市の標準約款を用いて契約書を作成するように事務を改めました。	経済環境部	商工振興課