

令和5年度定期監査について、横手市長から、当該監査の結果に基づき、又は当該監査の結果を参考として措置を講じた旨の通知があったので、地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第14項の規定により、当該通知に係る事項を公表する。

令和6年6月3日

## 監査報告書に基づき措置を講じた事項について

種類 令和5年度 定期監査（第3期）

期間 令和5年11月28日（火）～令和6年3月27日（水）

範囲 令和4年度（令和5年1月1日から令和5年3月31日まで）、令和5年度（令和5年4月1日から令和5年12月31日まで）における財務に関する事務の執行状況及び経営に係る事業の管理状況

総務企画部、市民福祉部、建設部

| 課名等   |        | 監査の結果（指摘事項）                                                                                                                                                       | 措置を講じた事項                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 総務企画部 | 総務課    | 1 補助金事務<br>前年度からの繰越額が補助金の交付額を大きく上回っている。<br>2 施設管理<br>消防設備等点検時の不良箇所を改善していない。<br>3 財産管理<br>（1）年度初めから使用する行政財産使用料の調定日が4月1日付になっていない。<br>（2）過年度の調定漏れがあり、今年度になって調定をしている。 | 1 繰越額は、会費を財源とする補助対象外事業がコロナ禍で実施出来なかったことにより生じたもの。補助対象経費は補助金交付額を上回って執行されており、団体の会計処理は適正であることを再確認した。また、事業内容の充実など、統計調査の円滑な活動に資する方法により繰越金が解消されるよう、団体に働きかけた。<br>2 早期に改善できるよう、設備修繕工事の予算要求を引き続き行っていく。<br>3 （1）（2）<br>歳入予算書の積算基礎に記載し、年度始めに確認のうえ事務執行することとした。 |
|       | 社会福祉課  | 1 契約事務<br>（1）契約書に設計書、仕様書を添付していない。<br>（2）検査調書の決裁権者を誤っている。                                                                                                          | （1）指摘事項について契約相手方に対し書類不備について説明した。設計書、仕様書を送付し契約書に添付し保管していただくよう依頼し、改善した。<br>（2）正規の決裁権者に書類を確認してもらい決裁を実施し改善した。今後は指摘事項に留意し、適正な事務処理を徹底していくことについて課内で確認した。                                                                                                |
| 市民福祉部 | 子育て支援課 | 1 契約事務<br>（1）地方自治法施行令第167条の2第1項第1号の場合に記載すべき横手市契約規則の条項を明記していない。<br>（2）随意契約の根拠条項を誤っている。<br>2 財産管理<br>年度初めから使用する行政財産使用料の調定日が4月1日付になっていない。                            | 1 契約事務<br>（1）横手市契約規則を追記し改善した。<br>（2）根拠条項を訂正し改善した。<br>2 財産管理<br>課内で声をかけ合い業務を進めることを確認した。令和6年度の行政財産使用料は4月1日付けで調定をおこなった。                                                                                                                             |

| 課名等   |         | 監査の結果（指摘事項）                                                                                                     | 措置を講じた事項                                                          |
|-------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 市民福祉部 | まるごと福祉課 | 1 施設管理<br>消防設備等点検時の不良箇所を改善していない。<br>2 服務事務<br>私有車の公務使用において、横手市職員の出張に係る交通手段及びその取扱いに関する規程第7条に基づく私有車登録台帳の整備に不備がある。 | 1 指摘事項を踏まえ、令和5年2月に改善した。<br>2 私有車登録台帳へ車検証及び任意保険証書の写しの添付を徹底するよう努める。 |
|       | 生活環境課   | 1 契約事務<br>（1）地方自治法施行令第167条の2第1項第1号の場合に記載すべき横手市契約規則の条項を明記していない。<br>（2）随意契約の根拠条項を誤っている。                           | 1 契約事務<br>（1）手書き修正し、以後、明記する。<br>（2）適用条項を修正した。                     |
| 建設部   | 建設課     | 1 契約事務<br>地方自治法施行令第167条の2第1項第1号の場合に記載すべき横手市契約規則の条項を明記していない。                                                     | 記載すべき条項を明記した。                                                     |
|       | 都市計画課   | 1 契約事務<br>地方自治法施行令第167条の2第1項第1号の場合に記載すべき横手市契約規則の条項を明記していない。                                                     | 記載すべき条項を明記した。                                                     |