

定期監査の結果に係る改善措置等の状況通知書

所管部課名	社会部 生涯学習課	所属長等氏名	田口 厚志
報告書該当ページ	項 目		
P 2	(1) 収入事務について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内容等	<p>監査時に7月分の調定伝票が起票されていなかった。</p> <p>7月分の調定伝票の起票は完了済み。</p> <p>現在の歳入調定事務の仕組みでは歳入発生の2ヶ月後にしか、入金チェック等を行い歳入金額の確定作業を行うことが出来ないため歳入調定が遅れてしまう。</p> <p>適切な歳入調定事務の仕組みの整理を行うため、現在関係各課と協議中。</p>		

所管部課名	建設部 土木管理課	所属長等氏名	榊原 一雄
報告書該当ページ	項 目		
P 2	(1) 収入事務について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内容等	<p>(内容等)</p> <p>「道路賠償責任保険収入」において、調定決定書調定伝票起票確認書は決裁されているが、財務システムの決裁が未決裁となっていたものがあつた。</p> <p>発生原因</p> <p>調定決定書兼調定伝票起票確認書の決裁終了後に財務システムの決裁を行っているが、調定決定書兼調定伝票起票確認書のみ決定し、財務システムの未決裁に気が付かず、未決裁となっていた。</p> <p>措置した内容</p> <p>財務システムの決裁を行った。</p> <p>改善策</p> <p>財務システムの決裁後、起案者が必ず財務システムにて確認し、「決裁確認印」を表示している。</p>		

所管部課名	建設部土木課	所属長等氏名	磯谷 裕司
報告書該当ページ	項 目		
P 2	(1) 収入事務について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要

内 容 等	
・指摘等監査の結果	調定決定はなされているが、財務システム上の決裁が遅れているものが見られた。 未野原地区パークア&ライド駐車場等整備費補助金ほか
・発生原因	国等が交付決定を通知してから愛知県道路維持課、豊田加茂建設事務所を經由し、土木課で収受するまでに、既に1~2週間程度経過しており、財務システム上の起案が遅れたことが主な原因である。
・再発防止策又は改善策等	1 国の予算委員会の動向等を、報道を通じ注意深く観察し、交付決定されてから通知に日数がかかるようであれば、FAXやメールにて事前に通知を取り寄せ、処理するよう心がける（平成20年度は変更交付決定を受けないため、平成21年度から実施する。） 2 担当者だけでなく、複数（係長と担当者）で関係書類（交付決定通知等）の受理にあたり、受理後速やかに起案するようにする。

所管部課名	建設部 幹線道路推進課	所属長等氏名	阿部 博
報告書該当ページ	P 2		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内 容 等			
1) 指摘等監査の結果 土地の貸付料の算定誤りにより、正しい金額で請求されていなかった。 [誤] 土地固定資産税課税標準額 / m ² × 4 / 100 × <u>105 / 100</u> = 単価 / m ² (円未満切り捨て) 単価 / m ² × 面積 = 料金 (141,273 円)			
[正] 土地固定資産税課税標準額 / m ² × 4 / 100 = 単価 / m ² (円未満切り捨て) 単価 / m ² × 面積 × <u>105 / 100</u> = 料金 (140,588 円)			
2) 発生原因 土地の貸付料金算出時における計算ミス。			
3) 措置した内容 過剰収入分である685円の返却手続きを行っている。			
4) 再発防止策又は改善策 豊田市行政財産目的外使用料条例の算出計算式の徹底を図ると共に計算チェックを複数人で行い再発防止に努める。			

所管部課名	社会部 自治振興課	所属長等氏名	天野 正直
報告書該当ページ	項 目		

P 3	(2) 補助金交付事務について
改善措置等の状況	実施済・決定済 検討中 不可能・不要
内容等	<p>自治区施設の整備に関する補助要綱では、補助対象事業費を増築と改修でそれぞれ補助額が決められているが、「平山自治区の地域集会施設整備補助金」の増築改修に係る補助金において、増築と改修の補助額を合算して算定しており、正しい金額で交付決定されていなかった。</p> <p>発生原因</p> <ul style="list-style-type: none"> ・補助金額を算出する上で、増築工事費と改修工事費を合算して計算していたため。 <p>措置した内容</p> <ul style="list-style-type: none"> ・増築工事を対象とする補助金と改修工事を対象とする補助金をそれぞれに算出し、合計した額と既補助金交付決定額との差額 1,000 円を変更交付決定により減額した。(この差額は、各補助金額の端数処理(千円未満切捨て)により生じた) <p>再発防止策又は改善策</p> <ul style="list-style-type: none"> ・要綱を補足するため、運営の手引きにおいて明確にしていく。

所管部課名	社会部 稲武支所	所属長等氏名	三宅清己
報告書該当ページ	項目		
P 3	(2) 補助金交付事務について		
改善措置等の状況	実施済・決定済 検討中 不可能・不要		
内容等	<p>交付決定後速やかに行うべき支出負担行為決議がなされていなかった。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・わくわく事業補助金(5月19日交付決定) <p>発生原因</p> <p>補助金交付決定日に気づかず、予備監査実施日まで起票していなかった。</p> <p>措置した内容</p> <p>監査による指摘を受けて、補助金交付決定日である5月19日で起票した。</p> <p>組織としての再発防止策又は改善策等</p> <p>支出内容の定期的確認実施及び「会計事務のポイント」を再確認し、支所内で周知徹底を図る。</p>		

所管部課名	社会部 小原支所	所属長等氏名	小栗保宏
報告書該当ページ	項目		
P 3	(2) 補助金交付事務について		

改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内容等	<p>予算執行伺書で必要とされている、財政課の合議がなされていないものがあった。 ・豊田市自主防災事業補助金</p> <p>発生原因 担当者が契約事務の流れをよく理解せず事務処理を進め、財政課への合議が漏れてしまった。また、検討者、決定者も気づかなかった。</p> <p>措置した内容 予備監査の指摘を受けて、財政課の合議を受けるなど訂正処理を速やかに行った。</p> <p>組織としての再発防止策又は改善策等 このような間違いが起これないように、事務手引きを再度確認するとともに、財政課に合議が必要な事務処理の一覧表を作り、支所職員に配布して理解を高めた。また、補助金交付にかかる予算執行伺書は財政課で合議をとるように財政課行きボックスを設けた。</p>		

所管部課名	市民部 市民課	所属長等氏名	三宅 孝治
報告書該当ページ	項目		
P 3	(3) 委託業務について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内容等	<p>情報セキュリティの特記事項を付している場合に提出されるべき書類（要員名簿及び誓約書）が未提出</p> <p>発生原因 契約締結後に委託業者に提出させる書類の確認漏れ</p> <p>措置した内容 委託業者に対し、提出すべき書類を指示し、10/8に書類を提出させた。</p> <p>組織としての再発防止策又は改善策等 委託契約プロセス確認票を活用し、提出書類の確認を徹底し、再発を防止する。</p>		

所管部課名	建設部 幹線道路推進課	所属長等氏名	阿部 博
報告書該当ページ	項目		
P 3	(3) 委託事務について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内容等			

- 1) 指摘等監査の結果
 情報セキュリティの特記事項を付している場合に提出されるべき書類（要員名簿及び誓約書）が未提出となっていた。
 （市道上原7号線関連排水路測量調査設計委託ほか1件）
- 2) 発生原因
 委託契約書の「情報セキュリティの確保に関する特記事項」の第1（要員名簿の提出）及び第3（誓約書の提出）に定めている書類について契約者からの提出がなく、発注者からの提出指示もなされていなかった。
- 3) 措置した内容
 契約者に対して早急に提出する指示を行い、関係書類を受理した。
- 4) 再発防止策又は改善策
 組織（発注者側）として、契約者への必要な指示を適正に行うため契約に伴う必要書類のチェック体制や業務意識の再確認を行いました。

所管部課名	市民部 市民課	所属長等氏名	三宅 孝治
報告書該当ページ	項 目		
P 3	(3) 委託事務について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内 容 等	<ul style="list-style-type: none"> ・ 予定価格の決定がされていなかった ・ 契約書に「個人情報に関する特記事項」が添付されていなかった ・ 8月6日時点で支出負担行為決議が起票されていなかった ・ 工程表が添付されていなかった 発生原因 <ul style="list-style-type: none"> ・ 決裁時点での押印漏れ及びその後の書類の確認漏れ ・ 契約時点での契約書記載事項及び添付書類の確認漏れ ・ 契約担当者と支払事務担当者との連絡不足による伝票作成漏れ ・ 契約締結後に委託業者に提出させる書類の確認漏れ 措置した内容 <ul style="list-style-type: none"> ・ 予定価格決定欄に押印した。 ・ 別途、情報セキュリティの確保に関する覚書を締結する。 ・ 支出負担行為決議を起票及び決裁した。 ・ 委託業者に工程表提出を指示し、10/8に提出させた。 組織としての再発防止策又は改善策等 委託契約プロセス確認票を活用し、記載事項及び添付書類の確認を徹底し、再発を防止する。		

所管部課名	社会部 小原支所	所属長等氏名	小栗 保宏
報告書該当ページ	項 目		

P 3	(3) 委託事務について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内容等	<p>契約締結後速やかに行うべき支出負担行為決議がなされていなかった。 ・舞台吊物設備保守点検業務委託(7月15日契約)</p> <p>発生原因 主管課で契約事務を行う小規模委託契約で、契約を進めるに際し書類に不備があり、その書類の整理を進めるうちに支出負担行為決議に関する事務処理が完結したものと勘違いをして、支出負担行為決議(財務オンライン入力)を忘れた。</p> <p>措置した内容 予備監査の指摘を受けて、速やかに支出負担行為決議(財務オンライン入力)処理を行った。</p> <p>組織としての再発防止策又は改善策等 支出負担行為決議の起票時期を、委託契約事務手引きに基づき再度確認し、見積徴収後契約業者が決定し次第、速やかに支出負担行為決議(財務起票)を行うことを徹底した。また、支所内で当該事務処理の適正化について周知を図った。</p>		

所管部課名	建設部 道路維持課	所属長等氏名	松村 光
報告書該当ページ	項 目		
P 3	(3) 委託事務について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内容等	<p>「市道瀬戸田丸子線市道草刈委託」の支出負担行為決議伝票が、予備監査電算処理日(8月6日)時点で契約締結(7月24日契約)後の事務処理忘れで起票されていなかったため、速やかに支出負担行為を起案して決定を受けた。</p> <p>組織としての再発防止策又は改善策等として、契約締結後、直ちに関係書類を庶務担当者に渡し事務処理を依頼する。又、担当全体の進行管理打合せを密にするとともに、担当者に事務の流れを理解してもらい事務処理忘れのないように指導、確認する。</p>		

所管部課名	建設部 河川課	所属長等氏名	南 重則
報告書該当ページ	項 目		
P 3	(3) 委託事務について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内容等			

予算執行伺書において、予定価格の決定がなされていないものがあった。

- ・ 木瀬ダム非常通報連絡業務委託

発生原因

予算執行伺書の執行決定時にチェックがなされていなかったことによる不備。

措置した内容

関係書類の再点検、整備と是正をおこないました。

組織としての再発防止策又は改善策等

担当者を中心に課内で確認事項として周知徹底を図ります。

所管部課名	建設部 公園課	所属長等氏名	近藤 直人
報告書該当ページ	項 目		
P 3	(3) 委託事務について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内 容 等	<p>(指摘事項)</p> <p>野見導水施設点検業務委託の予算執行伺書において、予定価格の決定がなされていなかった。</p> <p>(発生原因)</p> <p>事務担当者が委託費積算の決定の確認は行ったが、予算執行伺書の予定価格決定印の押印を確認しなかったため。</p> <p>(措置した内容)</p> <p>予定価格決定の押印を受けた。</p> <p>(組織としての再発防止策又は改善策)</p> <p>決裁後の事務処理を再確認するよう徹底した。</p>		

所管部課名	社会部 稲武支所	所属長等氏名	三 宅 清 己
報告書該当ページ	項 目		
P 4	(3) 委託業務について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内 容 等			

(内容等)

予定価格が50万円を超える予算執行伺は財政課の合議が必要とされているが、なされていないものがあった。

- ・稲武地域体育施設管理業務委託
- ・城山公園等草刈清掃業務委託

発生原因

決裁規定等の確認行為欠如

措置した内容

指摘を受けて直ちに関係課への合議を依頼し、関係書類を適正に処理

組織としての再発防止策又は改善策等

事務担当が決裁をあげる前に内容の確認を徹底。また、職場研修などで適正な決裁事務の再確認を図った。

所管部課名	社会部 小原支所	所属長等氏名	小栗 保宏
報告書該当ページ	項 目		
P 4	(3) 委託業務について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内容等	<p>予定価格が50万円を超える予算執行伺は財政課の合議が必要とされているが、なされていないものがあった。</p> <p>・ふれあいc h 1 2 特別番組「小原の寺と堂」制作業務委託ほか3件</p> <p>発生原因</p> <p>指摘があった委託業務は、いずれも主管課発注が可能な小規模委託業務に該当するもので、これらは、予定価格が50万円を超える場合でも財政課の合議は不要で事務の執行ができると錯誤していたため。</p> <p>措置した内容</p> <p>予備監査の指摘を受けて、委託契約事務の手引きで確認し、9月11日に財政課への合議処理を行った。</p> <p>組織としての再発防止策又は改善策等</p> <p>契約事務の手引きを再度確認し、財政課に合議が必要な事務処理の一覧表を作り、支所職員に配布して支所全体で理解を高めた。また、年間業務委託に係る案件は、年度末、年度当初に事務が集中するため、錯誤、遺漏のないように確認の徹底を図っていく。</p>		

所管部課名	社会部 旭支所	所属長等氏名	森 哲夫
報告書該当ページ	項 目		
P 4	(3) 委託業務について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要

内 容 等

委託料の支払いにおいて、請求がされているにもかかわらず、契約書仕様書の特記事項にある支払時期を逸し、初回の支払が8月下旬となっているものが見られた。

- ・自家用電気工作物保安管理業務委託
- ・一般廃棄物処理業務委託
- ・産業廃棄物処理業務委託
- ・空調設備等保守点検業務委託
- ・機械警備業務委託

発生原因

- ・請求書が財務事務の担当者に渡らず支払い事務が滞った。
- ・差引簿等を確認し、毎月の支払い事務の管理をすべきであった。

措置した内容

- ・4月からの支払い状況を確認し、未払いとなっているもののリストアップを行った。
- ・関係業者に謝罪し、早急に支払い事務処理を行った。
- ・豊田市の信用失墜であり、関係部署（出納室、人事課）へ報告し、今後の対応策について調整した。

組織としての再発防止策又は改善策等

- ・管理職によるチェック機能を強化し、適切な事務処理を指導する。
- ・毎月の事業の支払い状況一覧表を作成し、担当係長が決裁後、副主幹がチェック表で支払状況を確認することとした。

所管部課名	社会部 自治振興課	所属長等氏名	天野 正直
報告書該当ページ	項 目		
P 4	(4) 公有財産の管理について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内 容 等	<p>行政財産目的外使用許可において、電柱1本の調査漏れがあった。</p> <p>(施設名 稲武押山地区振興施設)</p> <p>発生原因</p> <ul style="list-style-type: none"> ・本件電柱に関しては旧稲武町時代に設置されたものであるが、その際に手続きされておらず、合併によりそのままの状態で見逃し、現在に至ってしまっていたため。 <p>措置した内容</p> <ul style="list-style-type: none"> ・市から中部電力(株)へ行政財産目的外使用についての確認と申請指導 ・中部電力(株)から提出された行政財産目的外使用許可申請書の受付及び行政財産目的外使用許可書の交付 <p>再発防止策又は改善策</p> <ul style="list-style-type: none"> ・所管する財産において、行政財産目的外使用の有無について、現地確認を徹底した。 		

所管部課名	社会部 旭支所	所属長等氏名	森 哲夫
報告書該当ページ	項 目		

P 4	(4) 公有財産の管理について
改善措置等の状況	実施済・決定済 検討中 不可能・不要
内容等	<p>平成19年度取得の「日の出橋駐車場用地」が土地（建物）台帳に記載されていなかった。</p> <p>発生原因 担当者が用地の取得事務について初めての経験で、事務手順の理解不足により土地開発公社から異動報告がなされるものと誤解していた。</p> <p>措置した内容 土地異動報告書（取得）を管財課へ提出した。</p> <p>組織としての再発防止策又は改善策等 ・用地取得の事務手順について、チェックシートを作成し管理職も事務の進行状況を把握できるようにした。 ・年度当初の財産台帳の確認の際に、担当者だけでなく管理職も上記チェックシートに基づき昨年度の異動報告漏れがないか確認するようにした。</p>

所管部課名	社会部 小原支所	所属長等氏名	小栗 保宏
報告書該当ページ	項 目		
P 4	(4) 公有財産の管理について		
改善措置等の状況	実施済・決定済 検討中 不可能・不要		
内容等	<p>平成19年度取得用地が公有財産台帳に記載されていなかった。</p> <p>・小原交流館の土地の一部（75㎡）</p> <p>発生原因 交流館用地として一部を賃借していたが平成19年12月18日で売買契約を締結した。担当者の異動により事務引継ぎがしっかり行われなかったため、財産取得による土地異動報告を漏らしてしまった。</p> <p>措置した内容 予備監査の指摘を受けて、財産管理規則に基づき、10月17日に土地異動報告書を管財課へ提出した。</p> <p>組織としての再発防止策又は改善策等 公有財産の管理を適正に行うため、財産管理規則を熟知するとともに、人事異動の際には、確実に事務引継を行っていく。</p>		

所管部課名	社会部 生涯学習課	所属長等氏名	田口 厚志
報告書該当ページ	項 目		
P 4	(4) 公有財産の管理について		
改善措置等の状況	実施済・決定済 検討中 不可能・不要		
内容等			

美里交流館の行政財産目的外使用許可関係書類（申請書、決定書、許可書の写し）が保管されていなかった。

書類が紛失されてしまっていたため、改めて書類の申請・許可の手続きを行い一連の書類の完備を完了した。

地域文化広場の行政財産目的外使用許可書類が、平成元年4月1日以降更新されていなかった。

実際には、目的外使用料の徴収も行われており自動更新されているものと思っていたが、書類に自動更新する旨の文言が抜けていたため、改めて一連の書類を整理し完備を完了した。

所管部課名	建設部 公園課	所属長等氏名	近藤 直人
報告書該当ページ	項 目		
P 4	(4) 公有財産の管理について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内 容 等	(指摘事項) 行政財産目的外許可において、使用料が正しい金額で請求されていなかった。 (発生原因) 平成 20 年度単価変更に気づかず平成 19 年度単価で計算してしまったため。 (措置した内容) 正規な占用料金を計算し、追加徴収を行った。 (組織としての再発防止策又は改善策) 年間占用料決裁時に根拠となる資料を添付することにした。		

所管部課名	社会部 生涯学習課	所属長等氏名	田口 厚志
報告書該当ページ	項 目		
P 5	(5) 物品について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内 容 等	切手の帳簿の作成がされていなかった。 切手使用差引簿を作成し、枚数管理をするよう周知徹底した。		

所管部課名	社会部 交通安全課	所属長等氏名	三浦 昇
報告書該当ページ	項 目		
P 5	(5) 物品について		

改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内容等	<p>指摘等監査の結果</p> <p>保管する切手について、切手使用簿と実際の枚数が異なっていた。</p> <p>発生原因</p> <p>保管する切手を使用する際は、その都度使用簿に記入しているが、一部記入が重複していたため、1枚多く残っていた。</p> <p>措置した内容</p> <p>重複していた陸運事務所への放置自動車登録事項照会の返信用切手使用欄を削除し、訂正した。</p> <p>再発防止策又は改善策等</p> <p>定期的に保管枚数を確認する担当者を置き、適正な物品の使用に努める。</p>		

所管部課名	社会部 旭支所	所属長等氏名	森 哲夫
報告書該当ページ	項目		
P5	(5) 物品について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内容等	<p>保管する切手について、切手使用簿と実際の枚数が相違していた。</p> <p>発生原因</p> <p>使用簿に記載忘れ。</p> <p>措置した内容</p> <p>使用簿の所在を職員に周知し、記入を徹底した。</p> <p>組織としての再発防止策又は改善策等</p> <ul style="list-style-type: none"> ・切手と使用簿を金庫保管とした。 ・毎日金庫に保管する前に残数を複数の職員でチェックし、記入漏れ等を発見次第すぐ修正するよう事務手順を改めた。 		

所管部課名	社会部 稲武支所	所属長等氏名	三宅清己
報告書該当ページ	項目		
P5	(5) 物品について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内容等			

(内容等)

保管する切手について、切手使用簿と実際の枚数が相違していた。

発生原因

受入れ時の記載漏れと使用者の集計記載誤り

措置した内容

使用枚数、差引簿と残存数の確認を複数者により実施し、不備の発生防止のため責任者を決定

組織としての再発防止策又は改善策等

使用時において受払簿の記入枚数の確認の徹底と複数者による残数の定期的な確認を実施することとした。

所管部課名	社会部 小原支所	所属長等氏名	小栗 保宏
報告書該当ページ	項 目		
P 5	(5) 物品について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内 容 等	切手の保管について、帳簿と切手の保有枚数が一致していない事例が見られた。 発生原因 切手を使用した際、使用簿に記載もれしていた。(急を要していたため、後で記入しようとして忘れてしまった) 措置した内容 予備監査の指摘を受けて、残数確認を複数人で実施し、使用簿の見直しと申請用紙を作成して申請方式に変更した。 組織としての再発防止策又は改善策等 このような間違いが起こらないよう、申請方式に変更したことを支所職員に周知徹底を図った。また、毎月末に残数確認を複数の者で確実に実施するようにした。		

所管部課名	建設部 河川課	所属長等氏名	南 重則
報告書該当ページ	項 目		
P 5	(5) 物品について		
改善措置等の状況	実施済・決定済	検討中	不可能・不要
内 容 等			

切手を保管する部局において、豊田市物品管理事務細則で定められている「帳簿の作成」がなされていない事例や、帳簿は作成されているものの保有枚数と一致していない事例が見られた。

発生原因

土地権利関係に係る市町村依頼、市民アンケートの依頼や返信用に使用した際に切手使用簿の記入欄への記載まちがいによる不備。

措置した内容

使用目的、使用枚数等確認し、切手使用簿の是正をおこないました。

組織としての再発防止策又は改善策等

切手使用簿に必ず記載するよう担当者を中心に課内で確認事項として、改めて周知をおこないました。

保有枚数と使用・残枚数の管理の徹底を図ります。