

千曲市監査委員公表 第3号

地方自治法第199条第12項の規定に基づき、千曲市長から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。

令和元年10月30日

千曲市監査委員 飯 島 仁 一

同 小 山 嘉 一

措置の通知書

平成 30 年度定期監査

(平成 30 年 7 月 30 日監第 20 号及び平成 31 年 2 月 12 日監第 49 号) 分

指摘事項	指摘事項の内容	指摘事項に対する措置内容等
1 共通事項 (1) 適正な管理と効率的な使用について	<p>各課（室）等には、物品取扱員が置かれているものの、定期的に備品台帳と現物と突合や使用状況の確認が行われていないため、備品の不存在や長期間未使用の状況のまま保有されている実態が生じている。よって、現物の確認ができないもの及び長期間未使用でかつ今後とも使用見込みのないものは速やかに不用決定のうえ廃棄処分されたい。</p> <p>千曲市財務規則第230条の改正により、重要物品以外の備品についても毎年9月末における現在高を調査し、会計管理者に通知することとされたので、出納員及び物品取扱員においては、保有備品の適正な保管・管理について更なる徹底を図るとともに効率的な使用に努められたい。</p>	<p>平成 30 年の備品監査により判明した不存在または今後使用見込みのない備品について、不用決定の手続きを行うよう各課に指導を行いました。</p> <p>各課から物品不用決定書が提出され、管財契約課で処分の是非を確認後、不用決定がなされた備品を登録から除外し、各課で廃棄処分が行われました。</p> <p>引き続き各課で備品が適正に保管・管理を行うよう、指導徹底を図ってまいります。</p> <p>(会計課)</p>
1 共通事項 (3) 一括購入により取得した備品の台帳登録方法	<p>一括購入により取得した備品の台帳価格が未登載となっていたことを踏まえ、今後は、業者より内訳書を徴し、品目別に按分等の方法により算出のうえ、適正価格を登載されたい。</p>	<p>適正な備品登録を行うよう、電子掲示板により各課へ周知を行いました。</p> <p>今後は不適切な登録が生じないよう、周知徹底を図ってまいります。</p> <p>(会計課)</p>

措置の通知書

令和元年度定期監査（令和元年5月31日監第12号）分

指摘事項	指摘事項の内容	指摘事項に対する措置内容等
2 個別事項 (1) 会計帳簿の整備状況について	<p>日々の収入、支出の際には、関係書類に基づき決済を得たうえで、その状況を出納簿に記載しておく必要があるが、一部の団体では通帳のみで処理していたため今後は整備されたい。</p> <p>【該当団体】 <農林課> 千曲市里山整備推進委員会 <スポーツ振興課> 千曲川ハーフマラソン実行委員会</p>	<p>令和元年度より、出納簿を整備しました。（農林課）</p> <p>日々の収入、支出の際には、決裁を受けたうえで出納簿に記載しています。（スポーツ振興課）</p>
2 個別事項 (2) 郵便切手等の管理の適正化について	<p>郵便切手等は換金性が高く盗難、紛失などの事故に繋がりやすいため、現金同様の管理が求められるところである。</p> <p>よって、受払簿の未整備団体にあつては、早急に整備のうえ受入、払出、残高の状況を常に明らかにし適切に管理していく必要がある。</p> <p>【該当団体】 <環境課> 千曲坂城飼犬管理対策協議会 <建設課> 新国道上田篠ノ井間建設促進期成同盟会 県道森篠ノ井線延伸整備促進期成同盟会 沢山川水害対策促進期成同盟会 <歴史文化財センター> 森將軍塚古墳友の会 さらしなの里友の会 さらしなの里縄文まつり実行委員会</p>	<p>受払簿作成の上、切手を管理している。（環境課）</p> <p>3つの同盟会ともに5月30日に切手受払簿を作成。切手は旧庁舎のときと同様に鍵付きキャビネットに保管している。（建設課）</p> <p>令和元年6月より切手受払簿を整備し、切手の管理を行なっています。（歴史文化財センター）</p>

指摘事項	指摘事項の内容	指摘事項に対する措置内容等
<p>2 個別事項 (3)職員による立替払いの原則廃止を徹底</p>	<p>立替払いは、即応性があり容易な手法である反面、領収書の紛失に伴い請求行為が出来なくなったり、私金との区別が不明確になる恐れがある。</p> <p>よって、立替払いによる処理は原則廃止し、緊急かつ事情やむを得ないものに限定して取り扱うよう徹底されたい。</p> <p>【事例のあった団体】 <産業振興課> ものづくり千曲プラネット 食品ネット千曲 金属加工ネット千曲 <教育総務課> 千曲っ子教育ビジョン推進委員会 千曲市教育支援委員会事務局 <歴史文化財センター> さらしなの里友の会</p>	<p>立替払いは廃止といたしました。(産業振興課)</p> <p>千曲っ子教育ビジョン推進委員会・千曲市教育支援委員会事務局会計において、立替払いの指摘のあった旅費及び報償費について、立替払いを原則廃止とした。(教育総務課)</p> <p>令和元年6月に立替払いを原則禁止する旨周知しました。(歴史文化財センター)</p>