

監査の結果に基づき、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、次のとおり公表します。

令和5年9月13日

和泉市監査委員 船富 康次
和泉市監査委員 吉川 茂樹

令和４年度定期監査第３次分の監査結果に基づく措置状況

１．監査報告書 令和５年４月２１日付け監査報告第２０号

２．監査対象 １０課８室１事務局１美術館

- 市長公室 秘書課 政策企画室 人事課
- 総務部 税務室 滞納債権整理回収課 人権・男女参画室
- 環境産業部 環境保全課 生活環境課
- 福祉部 福祉総務課 障がい福祉課 生活福祉課
- 市民生活部 保険年金室
- 都市デザイン部 都市政策室 建築・開発指導室
- 会計室
- 議会事務局 総務課
- 行政委員会総合事務局 監査事務局 公平委員会事務局 固定資産評価審査委員会事務局
- 教育・こども部 学校教育室
- 生涯学習部 文化遺産活用課 久保惣記念美術館

３．着眼点

- ① 報酬・報償費について、支出の目的、必要性及び金額は妥当か。
- ② 修繕料について、支出の内容が適正か。また、検査検収は確実に行われているか。
- ③ 委託・賃貸借契約について、契約の締結は適正か。また、検査検収は確実に行われているか。
- ④ 公の施設の指定管理について、選定及び協定書の締結は適正か。また、指定管理者の経営努力を促す方策がとられているか。
- ⑤ 工事請負契約について、契約の締結及び検査は適正に行われているか。
- ⑥ 物品（備品）について、購入及び管理は適正か。
- ⑦ 補助金・助成金・負担金交付について、支出の必要性、有効性、時期及び金額は妥当か。
- ⑧ 公金・準公金の現金取扱い等について、管理は適正か。

4. 監査結果の基づく措置状況等

監査対象機関	意見	指導事項	指摘事項	措置内容
市長公室 政策企画室			職員用タブレット端末機・基幹系システム機器・住民基本台帳ネットワークGW機器について、備品台帳の取得日と納品日が異なっていた。 「和泉市財務規則」第129条に基づき、適正に物品の取得管理をされたい。	指摘事項の内容を踏まえ、当該物品に係る備品台帳を修正しました。 指摘以降、物品の取得管理については、「和泉市財務規則」第129条に基づき、運用を職員に再度徹底してまいります。
	法改正等に伴うシステム更新の委託契約の多くは随意契約である。契約金額については、過去の契約金額と委託業務の内容や市場価格との比較などにより、その妥当性を検証しているが、さらに効果的な検証方法がないかを模索されたい。			令和6年度にIT専門職の採用を行うことやIT担当職員の専門性確保及び情報収集に努めることで効果的な検証方法を逐次検討していくこととしています。
	随意契約は、一般競争入札を原則とする契約方式の例外方式である。 この点を改めて認識し、随意契約を締結する場合は、地方自治法、地方自治法施行令、和泉市財務規則及び和泉市随意契約ガイドラインに基づき、経済的合理性や緊急性、業務の特殊性など、随意契約できると客観的、総合的に判断した根拠を明確にし、契約事務を執行されたい。 また、事業の実施にあたっては、PDCAサイクルを意識し、常に創意工夫をもって、より効果的で効率的な事業実施に努められたい。			システムの保守点検業務については、システム導入の際に、導入費に加えて、今後の保守費も含めて選定するなどの対応を実施しています。 また、PDCAサイクルを意識した事業実施、運用を職員に再度徹底してまいります。

監査対象機関	意見	指導事項	指摘事項	措置内容
市長公室 人事課			定期健康診断及び胃検診業務委託について、契約条項に定めている「検診従事者の資格が確認できるものの写し」が受託者から未提出であった。 契約条項に基づき適切に処理されたい。	指摘事項の内容を踏まえ、受託者から「検診従事者の資格を確認できるものの写し」の提出を受けました。 指摘以降は、契約条項に基づき必要な資格について確認を行ってまいります。
	ストレスチェックの結果を踏まえ、高ストレス者が所属している部署、時間外勤務が多い部署に重点的に人員配置することを検討するなど、職員の健康維持増進が図れるよう努められたい。			令和5年度の職員配置において、ストレスチェック結果の他、時間外勤務の状況を所属長からヒアリングを受け、増員などの適切な職員配置に努めています。

監査対象機関	意見	指導事項	指摘事項	措置内容
総務部 税務室			地方税共通納税システム税目拡大及びQRコード利用納税開始に向けた対応改修業務委託について、契約条項に基づき、受託者から届け出のあった「再委託届出書」、「個人情報保護に係る誓約書」及び「責任者届」に日付が記載されていないかった。 適正な事務処理をされたい。	指摘事項を踏まえ、「再委託届出書」、「個人情報保護に係る誓約書」及び「責任者届」の日付について、是正いたしました。 指摘以降は、書類受領時に日付を含め、必要事項の記載漏れや押印漏れがないかを確認するよう職員に再度周知し、担当者その他の職員で二重チェックを行います。
			軽自動車税ワンストップサービス「JNKS（納税証明電子連携）対応改修業務委託について、契約条項に基づき、受託者から届け出のあった「誓約書」及び「責任者届」に日付が記載されていないかった。 適正な事務処理をされたい。	指摘事項を踏まえ、「誓約書」及び「責任者届」の日付について、是正いたしました。 指摘以降は、書類受領時に日付を含め、必要事項の記載漏れや押印漏れがないかを確認するよう職員に再度周知し、担当者その他の職員で二重チェックを行ってまいります。
	限られた人員で、短期間に大量の事務量を要する個人住民税の賦課業務などに適切に対応している。 市税収入が市の主たる財源であることを改めて認識し、一層の市税収入確保のための方策も検討されたい。 例えば、新築の共同住宅について、固定資産税賦課のための家屋調査を実施する際、償却資産として申告が必要な構築物（駐車場設備など）の有無を併せて確認し、申告を促すなどの取り組みの実施も検討されたい。			「個人・法人市民税」においては、未申告に対して、書面及び架電により申告を促すとともに、税務署から提供される源泉徴収、配当及び報酬などの法定調書や、大阪府泉北府税事務所から提供される法人データをもとに未申告の把握に努め、申告促進に努めています。今後も未申告の把握及び未申告への申告促進の徹底に努めてまいります。 「固定資産税（償却資産）」においては、法人市民税のデータ、大阪府和泉保健所から提供される飲食店や理美容院リストなどを活用し、新規申告者に周知を図るとともに、また、未申告者に対しては年3回送付している催告書の文面の工夫を行い、申告率向上に向けた取り組みを行っています。

監査対象機関	意見	指導事項	指摘事項	措置内容
総務部 滞納債権整理 回収課	財産調査では、極めて重要な個人情報 を入手するため、実施前後の事務処理に 関して、チェック体制を更に徹底するな ど、引き続き適切に対応されたい。			財産調査時のチェック体制の強化及び 調査後の適正な情報管理を徹底し、引き 続き適正かつ慎重に個人情報を取り扱う よう努めてまいります。
総務部 人権・男女参 画室			ノートパソコン及びブックトラックの 購入について、備品台帳の取得日と納品 日が異なっていた。 「和泉市財務規則」第129条に基づき、 適正に物品の取得管理をされたい。	指摘事項を踏まえ、当該物品に係る備 品台帳は修正しました。 指摘以降は、「和泉市財務規則」第1 29条に基づき、適正に物品の取得管理 を行います。
			和泉市人権啓発活動助成金について、 実績報告書に添付してある領収書に日付 が記載されていなかった。 適正な事務処理をされたい。	指摘事項を踏まえ、早急に当該補助金 申請者に確認を行い、日付については是正 を行いました。 指摘以降は、実績報告書について、確 認漏れが無きよう職員へ注意喚起し、適 正に事務処理を行ってまいります。
	各種相談事業の内容や窓口について、 市民に分かりやすい情報発信に努められ たい。			広報いずみ、ホームページ【和泉市及 び和泉シティプラザ(男女共同参画セン ター分)】等で周知し、また、毎月啓発 情報紙で人権文化センターでは“ゆう・ ゆうプラザニュース”、男女共同参画セ ンターでは“モアいずみ通信”にて情報 発信に努めています。
環境保全課	和泉市地域脱炭素戦略策定支援事業を 業務委託しているが、市民の協力がなけ れば、地域の脱炭素化社会の実現を成し 遂げることは難しいと考える。市民に、 政策内容や効果等を理解し、興味を持っ てもらえるような情報発信に努められたい。			令和5年6月及び7月号広報や市ホー ムページに掲載するとともに、各町会へ 直接説明に伺いチラシを配布するなど、 積極的に情報発信しております。今後 も、市民に興味を持ってもらえるような 情報発信に努めてまいります。

監査対象機関	意見	指導事項	指摘事項	措置内容
福祉総務課			和泉市地域福祉推進コーディネーター業務委託について、仕様書に定めている「業務着手届」が受託者から未提出であった。 仕様書に基づき適正な事務処理をされたい。	指摘事項を踏まえ、受託者から「業務着手届」の提出を受けました。 指摘以降は、課内で情報共有を行うなど再発防止に取り組んでまいります。
保険年金室			領収印管理簿について、日々の確認印が押印されていなかった。また、修正テープを使用していた。 「和泉市職員による公金横領事案に係る再発防止策に関する報告書」に基づき、適正な事務処理をされたい。	指摘事項を踏まえ、和泉市職員による公金横領事案に係る再発防止策に関する報告書を再確認し、確認者の押印、修正時は、二重線で見え消しにより修正のうえ、訂正印を押印しました。 指摘以降は、月1回、現金等取扱毎月チェック10項目リストにて確認を行ってまいります。
都市政策室			駐車場レコーダー・折り畳みテーブル・折り畳み椅子について、備品台帳の取得日と納品日が異なっていた。 「和泉市財務規則」第129条に基づき、適正に物品の取得管理をされたい。	指摘事項を踏まえ、当該物品に係る備品台帳は、修正を行いました。 指摘以降は、チェック体制を強化し、「和泉市財務規則」第129条に基づき、適正に物品の取得管理を行ってまいります。

監査対象機関	意見	指導事項	指摘事項	措置内容
学校教育室			カラーレーザープリンタについて、備品台帳の取得日と納品日が異なっていた。 「和泉市財務規則」第129条に基づき、適正に物品の取得管理をされたい。	指摘事項を踏まえ、当該物品に係る備品台帳は、修正を行いました。 指摘以降は「和泉市財務規則」第129条に基づき、適正に物品の取得管理を行っています。
			英語検定業務委託について、見積書の日付が記載されていなかった。 適正な事務処理をされたい。	指摘事項を踏まえ、日付について、是正を行いました。 指摘以降は、提出書類受領時には、必要事項の記載漏れ等のチェック体制を強化し、適切な事務処理を周知徹底いたします。
	報酬・報償費・業務委託が非常に多く、類似事業もあるように思われる。費用対効果、事業の必要性などを検証の上、事業の整理も検討されたい。			令和5年度予算において、事業の必要性を十分精査し、事業の整理を行い適切な事業組み立てを行っています。
	学校職員等健康診断及び胃検診業務委託について、契約書に検診等に必要な資格の提出を求める条項は設けられていないが、より適正な業務運営を図るために資格等の提出を求めるなど契約内容を改めて検討されたい。			意見を踏まえ、令和5年度の検診業務等について、必要な資格の提出を求める条項を設け、確認書類の提出を受け、適切な対応を行いました。
文化遺産活用課			まなびのプラザ清掃業務委託について、契約条項に定めている「業務責任者届」が受託者から未提出であった。 契約条項に基づき適切に処理されたい。	指摘事項を踏まえ、受託者から「業務責任者届」の提出を受けました。 指摘以降は、契約条項に基づき、適切な事務処理を行ってまいります。