

監 第 6 3 号  
令和 5 年 12 月 28 日

藤井寺市長 岡田 一樹 様  
藤井寺市議会議長 岡本 光 様

藤井寺市監査委員 服部 隆行  
藤井寺市監査委員 畑 謙太郎

### 監査の結果に関する報告について（提出）

地方自治法第199条第4項及び第7項の規定による定期監査等を実施したので、同条第9項の規定により監査結果に関する報告を提出する。

### 令和5年度 定期監査報告書

#### 1. 監査対象機関

【市民生活部】 市民課、協働人権課、商工労働課、観光課、環境衛生課

#### 2. 監査対象事務

令和5年度における財務に関する事務及び行政事務の執行  
(財政的援助に係るものについては令和4年度及び令和5年度に関する事務)

#### 3. 監 査 期 間

令和5年10月～令和5年12月27日

#### 4. 監査の着眼点及び実施内容

藤井寺市監査基準に基づき、市民生活部所管の財務事務等の執行が、法令等に従い行われているかどうかの確認を主眼として、あらかじめ事務概要書と関係資料の提出を求め、関係諸帳簿及び証拠書類を抽出して調査するとともに、関係職員から説明を聴取して監査を実施した。

#### 5. 監査の結果

市民生活部の財務事務等の執行は、関係法令等に従いおおむね適正に執行されているものと認められたが、一部次のように改善を要する事項が見受けられたので、それぞれ必要な措置を講ずるとともに、適正な事務の執行に努められたい。

また、改善措置を講じたときは、地方自治法第199条第14項の規定に基づき、その旨を別紙様式（改善を要する事項に係る調書）により通知されたい。

## 市民生活部 改善を要する事項

### <市民課>

#### 指摘事項

- ① コンビニ交付システムクラウドサービス利用の起案文書において、予算執行額が100万円以上の役務費については、行財政管理課長の合議決裁を受けなければならないとされているが、同課長の合議決裁が未決となっている。また、同業務については、最終決裁者が課長になっているが、部長の専決事項である。藤井寺市事務処理規程に基づき、適正な事務処理に努められたい。
  
- ② マイナンバーカードオンライン申請補助端末賃貸借契約等において、契約書に添付の個人情報取扱特記事項に規定されている作業責任者等の届出がされていないものが散見される。また、契約書に規定されている業務担当責任者通知書に記載誤りが見受けられる。契約書並びに特記事項を十分に確認し、契約相手方への管理指導を徹底するとともに、適正な事務処理に努められたい。  
また、この件については、前回の定期監査でも指摘した事項であり遺漏がないよう適切な事務執行に努められたい。
  
- ③ 戸籍総合システムクラウドオプションサービス等の起案文書において、契約条件や契約方法、随意契約の根拠法令の記載がないものが見受けられる。起案文書は事務執行にあたり、目的・内容の確認や予算執行方法等についての内部の意思決定となるものであるため、起票者のみならず決裁者においても十分に確認し、適正な事務処理を行うよう課内で周知徹底されたい。

- ④ カードプリンタオンサイト〔PASiD〕保守業務において、契約相手方から提出された業務再委託申請書に対する承諾書が作成されていない。また、申請書に記載誤りが見受けられる。十分に確認し、適正な事務処理に努められたい。

### ＜協働人權課＞

#### 指摘事項

- ① 女性相談センター新任職員研修等において、軽易なものとして口頭で復命されており、復命書が作成されていない。藤井寺市職員服務規程に基づき、適正な事務処理に努められたい。
- ② 藤井寺市民まつり事業補助金等の各補助金交付書類において、交付指令書の文書記号や交付申請書、収支予算書、決算書の様式誤りが散見される。各種補助金交付要綱に基づき、適正な事務処理に努められたい。
- ③ 受発文書で異なった文書番号が用いられているものが散見される。藤井寺市文書取扱規程に基づき、適正な事務処理に努められたい。

### ＜藤井寺市立市民総合会館（指定管理）＞

#### 指摘事項

- ① 指定管理者から送付される請求書が、基本協定書で定める期限を過ぎて送付されている。基本協定書を十分に確認し、指定管理者の管理指導を徹底するとともに、適正な事務処理に努められたい。

## <商工労働課>

### 指摘事項

- ① 藤井寺市ふるさとまちづくり応援寄付金業務委託契約書等について、令和5年4月1日の個人情報の保護に関する法律改正に伴い個人情報取扱特記事項が変更となっているにもかかわらず、同日以降に締結した契約書において、改正前の個人情報取扱特記事項が添付されている。総務課発信の通知に基づき、適正な事務処理に努められたい。
  
- ② 藤井寺市商店街等活性化推進事業補助金の交付について、一括で概算交付されているが、起案文書に藤井寺市補助金交付規則で定める特別な事情の記載がない。同規則や同補助金交付要綱に基づき、今後例外的な取り扱いをする場合は、起案文書に特別な事情を明記するよう周知徹底されたい。
  
- ③ 藤井寺市商工会補助金について、同補助金交付要綱で定める申請期限を過ぎて受付されているが、起案文書に例外的な取り扱いをする旨の記載がない。今後このような取り扱いをする場合は、特別な事情を明記するよう周知徹底されたい。
  
- ④ 藤井寺市事業者支援補助金の交付決定の起案文書において、交付決定額が50万円であり、最終決裁者が課長となっているが、次長の専決事項である。藤井寺市事務処理規程に基づき、適正な事務処理に努められたい。
  
- ⑤ 受発文書で異なった文書番号が用いられているものや、收受日と文書番号が前後するものが散見される。藤井寺市文書取扱規程に基づき、適正な事務処理を行うよう課内で周知徹底されたい。

## ＜観光課＞

### 指摘事項

- ① 藤井寺市観光協会補助金において、補助金額確定通知書の発出が実績報告書の收受以前のものが見受けられる。同補助金交付要綱に基づき、適正な事務処理に努められたい。
- ② 藤井寺市観光協会補助金等の交付について、一括で概算交付されているが、起案文書に各種補助金交付要綱で定める特に必要があると認める理由の記載がない。今後は、起案文書に理由を明記するよう周知徹底されたい。
- ③ 受発文書で異なった文書番号が用いられているものが散見される。藤井寺市文書取扱規程に基づき、適正な事務処理に努められたい。

## ＜環境衛生課＞

### 指摘事項

- ① 令和5年度上半期金属系資源ごみの売払契約の起案文書において、最終決裁者（部長）に至るまでの手続過程において、決定を経なければならない事務を主管するチーフの決裁印がない。出張等による不在の場合は、帰庁後速やかに決裁手続を行う等、適正な事務処理に努められたい。
- ② 一般廃棄物再生輸送業の指定において、藤井寺市一般廃棄物再生輸送業の指定に関する規則に規定されている納税証明書及び搬入を行う再生活用施設の概要を記載した書類が提出されておらず、各種申請書類の日付漏れや指定証（写）の申請日時点で有効期限が切れているものが見受けられる。同規則に基づき、適正な事務処理に努められたい。
- ③ 藤井寺市地球温暖化対策推進実行計画改定・策定業務において、受託候補者庁内選定委員会設置要綱が施行される前に、事業者選定の起案処理が開始されている。また、委託事業者決定の起案文書において、選定委員会委員の各課長の合議決裁を受けていない。同要綱を十分に確認し、適正な事務処理に努められたい。