

美祢市監査告示第2号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第14項の規定に基づき、
定期監査（財務・工事監査6月～11月実施分）の結果に対する措置状況を次のとおり公表する。

令和6年3月11日

美祢市監査委員 重村 暢 之
同 荒山 光 広

令和5年度定期監査（財務・工事監査6月～11月実施分）の結果に対する措置状況

1 監査の種類

定期監査（地方自治法第199条第1項及び第4項の規定による監査）

2 監査の実施場所及び日程

場所 監査委員事務局及び現地

日程 令和5年6月29日から11月20日まで

3 監査結果及び措置状況

（1）財務監査 別紙1

（2）工事監査 別紙2

【検討事項】

内容	措置状況	対応状況
【情報政策班】 【滞納整理業務について】 有線テレビ使用料の滞納額が増加しているため、滞納者への督促や催告等を計画的に行うとともに、滞納者一人一人の折衝記録を整理し、法令に基づく債権管理をされたい。	実施中	今後も計画的な滞納整理事務に努め、滞納額の削減を目指します。

【指導事項】

内容	措置状況	対応状況
【行政班】 【郵券について】 郵券と郵券受払簿が一致していなかった。	措置済み	月末毎に郵券の残高と郵券受払簿の確認を行うこととしました。
【行政班】 【美祢市交通安全協会補助金について】 実績報告に添付する収支決算書が協会全体の実績であり、補助金に対する実績ではなかった。	実施中	令和5年度以降の実績報告については、補助金に対する実績を報告するように依頼しました。

【意見要望】

内容	措置状況	対応状況
【市民税班】 【地方税共同機構負担金について】 負担金を支出する際は、単に請求額を支払うのではなく、事業内容や負担金の使途など算出根拠を把握しておいていただきたい。	実施中	地方税共同機構負担金については、機構の開発したシステムの利用件数等により負担金の額が決まるため、負担金支払い時には、請求額について確認を行います。
【収納推進班】 【債権管理業務について】 美祢市債権管理対策協議会や研修会の開催などにより、法令に基づく債権管理を行うとともに職員の収納業務に対する意識向上を図っていただきたい。	実施中	引き続き独自研修の開催や外部研修などへの参加を促し、収納意識の向上等に努めます。

【検討事項】

(監理課)

内容	措置状況	対応状況
【監理班】 【財産台帳整備事業について】 財産台帳は市の財産を把握するために重要であり、また、地方公会計制度における固定資産台帳の基となるものであるため、引き続き効率的な整備方法を検討されたい。	実施中	財産台帳の整備について、固定資産台帳所管課（行政経営課）、施設台帳所管課（デジタル推進課）等と連携し、情報が不足している市内各地域の土地・建物の把握に努めつつ、システム化等を含め、引き続き効率的な整備方法を検討します。

【意見要望】

(地域振興課)

内容	措置状況	対応状況
【地域振興班】 【指定管理業務について】 駅舎地域交流ステーションについて、事業報告の収支決算における各科目の予算額に対して支出額の乖離がみられる。業務内容や支出実績を評価分析し、次期協定に反映していただきたい。	実施中	業務内容や支出実績を評価分析した上で、次期協定を締結します。

【意見要望】

(市民課)

内容	措置状況	対応状況
【保険年金班】 【滞納整理業務について】 国民健康保険税及び後期高齢者医療保険料について、滞納者への督促や催告等を計画的に行うとともに、滞納者一人一人の折衝記録を整理し、法令に基づく債権管理を行っていただきたい。	実施中	滞納整理業務については、「美祢市国民健康保険税債権管理マニュアル」等に沿って督促や催告等を計画的かつ適正に実施するとともに、住民情報系システム（滞納管理システム）により滞納者との折衝記録を整理し、引き続き法令に基づいた債権管理に努めます。
【介護保険班】 【滞納整理業務について】 介護保険料について、滞納者への督促や催告等を計画的に行うとともに、滞納者一人一人の折衝記録を整理し、法令に基づく債権管理を行っていただきたい。	実施中	滞納整理業務については、「美祢市介護保険関係債権管理マニュアル」に沿って滞納者への督促や催告等を計画的に行うとともに、住民情報系システム（滞納管理システム）により滞納者一人一人の折衝記録を整理し、引き続き法令に基づいた債権管理に努めます。

【検討事項】

(生活環境課)

内容	措置状況	対応状況
<p>【生活環境班】 【地球温暖化対策推進事業について】 道の駅等に設置されている急速充電器について、歳入及び歳出に係る経費を比較し、効果的な方法で保守管理を実施されたい。</p>	検討中	道の駅おふく・みとう、秋芳洞第一駐車場に設置している急速充電器は設置後約10年を経過し、老朽化が著しく不具合も多く発生している状況です。また、歳入としての維持権利金も契約上、設置後8年間となっており、新たな契約を締結していますが、維持権利金は以前より減額となっており、御指摘のとおり歳入に比べ歳出が多い状況となっております。以上のことから、急速充電器の設置費用、収支バランスを考慮し更新を行なうことを今後検討します。

【意見要望】

内容	措置状況	対応状況
<p>【生活環境班】 【指定管理業務について】 美祢市斎場「ゆうすげ苑」及び美祢市リサイクルセンターの事業報告の収支決算における各科目の予算額に対して支出額の乖離がみられる。業務内容や支出実績を評価分析し、次期協定に反映していただきたい。</p>	検討中	両施設とも令和6年度に指定管理者の選定を行なうため業務内容及び支出実績等を鑑み指定管理料の積算を行ないます。
<p>【生活環境班】 【環境審議会事業について】 環境審議会事業において支払われる報償費について、支払根拠を明確にしていきたい。</p>	検討中	環境審議会学識経験委員に「環境保全対策調査研究」として契約を締結しています。以前より支払根拠が明確でないことから、御意見のとおり今後、支払根拠を明確にすることを検討します。

【指導事項】

(福祉課)

内容	措置状況	対応状況
【高齢福祉班】 【高齢者生きがいがづくり推進事業について】 高齢者生きがいがづくり推進事業の委託契約において、見積書がなかった。	措置済み	次年度の委託契約からは見積書を徴取するよう改善します。

【意見要望】

内容	措置状況	対応状況
【地域福祉班】 【住宅資金償還事業について】 住宅資金未償還金について、滞納者への催告を計画的に行うとともに、滞納者一人一人の折衝記録を整理し、適切に債権管理を行っていただきたい。	実施中	滞納者個々の状況に応じて、適切に債権管理を行っていきます。
【高齢福祉班】 【老人憩いの家管理運営事業について】 老人憩いの家の利用頻度を確認のうえ、費用対効果も勘案しながら今後の管理運営を行っていただきたい。	検討中	施設の状態や利用目的、利用頻度、地元の住民感情、費用対効果等を総合的に勘案しながら、今後の施設の休廃止も視野に検討しつつ、運営管理を行って参ります。

【指導事項】

(子育て支援課)

内容	措置状況	対応状況
【子育て支援班】 【指定管理業務について】 美祢市立豊田前保育園及び伊佐児童クラブの指定管理施設中間報告書において、四半期ごとの施設所管部署の評価がなされていなかった。	措置済み	各指定管理者から提出された中間報告書について、四半期ごとの評価を記載しました。今後、中間報告書が提出された際は、遅滞なく評価を行い、適正な事務処理に努めます。

【指導事項】

(農林課)

内容	措置状況	対応状況
【耕地班】 【土地改良区助成事業について】 補助金の実績報告書において、交付要綱に規定されている期限までに提出されていなかった。	実施中	実績報告提出依頼後提出あり。 今後は事業終了後、速やかに提出してもらうよう指導します。

【意見要望】

(建設課)

内容	措置状況	対応状況
【管理班】 【滞納整理業務について】 住宅使用料の滞納者への督促や催告等を計画的に行うとともに、滞納者一人一人の折衝記録を整理し、法令に基づく債権管理を行っていただきたい。	措置済み	毎月督促、臨戸訪問を継続的に行っており、その記録についても整理しています。今後も「美祢市債権管理マニュアル（市営住宅使用料編）」に基づき適切に債権管理を行っていきます。

【指導事項】

(観光政策課)

内容	措置状況	対応状況
【観光政策課】 【観光振興推進事業について】 東アジア地域等観光誘客事業に対する補助金において、返納すべき金額を翌年度に繰越していた。	実施中	東アジア地域等観光誘客事業において年度末時点の収支差額がある場合は、その全額を市に返納することとする。

【検討事項】

(観光政策課)

内容	措置状況	対応状況
<p>【観光政策班】 【秋芳洞第一・二駐車場自動ゲート保守委託業務について】 秋芳洞第一及び二駐車場自動ゲート保守について、個別に委託契約しているが、類似業務であり、併せて契約することを検討されたい。</p>	措置済み	本契約は、令和3年4月1日から令和8年3月31日までの長期継続契約であるため、次回契約更新時に1つの契約にまとめることとする。
<p>【観光政策班】 【ニジマスのブランド化について】 毎年度委託しているニジマスのブランド化及び商品化に向けた成分分析業務において、分析結果を検証し、今後の業務に活かすよう検討されたい。</p>	検討中	現在、これまでの分析結果を踏まえて、今後のニジマスブランド化、商品化に向けて検討している。

【検討事項】

(商工労働課)

内容	措置状況	対応状況
<p>【商工労働班】 【交流人口拡大事業について】 ランタンナイトフェスティバル実績報告書において、決算書に記載誤りがあった。</p>	実施中	提出された書類等の内容確認を徹底するとともに、団体に書類作成等、適正な事務処理を行うよう指導します。

【意見要望】

(農業委員会事務局)

内容	措置状況	対応状況
<p>【農地データ等デジタル化について】 農地データのデジタル化やタブレットの整備保守などデジタル化に伴う経費の増加が見込まれることから、使用方法や使用頻度等を考慮し効果的な整備を検討していただきたい。</p>	検討中	デジタル化に伴う経費（タブレットのランニングコスト等）に対して、費用対効果を高めるように検討していきます。

【指導事項】

(教育総務課)

内容	措置状況	対応状況
【総務班】 【郵券について】 郵券と郵券受払簿が一致していなかった。	措置済み	郵券受払簿の記載誤謬のため修正しました。
【総務班】 【電気工作物保安管理業務について】 小学校、中学校管理事業における電気工作物保安管理業務において、長期継続契約であるが、特約条項がない契約、自動更新条項が入った契約があった。	検討中	次期契約から変更します。

【意見要望】

(学校教育課)

内容	措置状況	対応状況
【学務班】 【学校等における感染症対策等支援事業について】 感染症対策等支援事業により購入した備品について、適切な管理を行っていただきたい。	措置済み	物品台帳に登録し物品ラベルを貼り管理をするとともに、事業の目的に沿った使用をしています。

【指導事項】

(生涯学習スポーツ推進課)

内容	措置状況	対応状況
【地域活動推進班】 【郵券について】 郵券と郵券受払簿が一致していなかった。	措置済み	郵券受払簿の誤謬について修正しました。

【検討事項】

(生涯学習スポーツ推進課)

内容	措置状況	対応状況
【地域活動推進班】 【コミュニティーセンターについて】 施設使用料について、減額又は免除の理由、使用料算出根拠が分かるよう整理されたい。	措置済み	施設使用料の算出根拠については、使用許可書の（別記様式第2号）使用料欄に記載します。 なお、使用料の減免については各コミュニティーセンター設置及び管理に関する条例施行規則に規定しています。 各コミュニティーセンターの管理委託団体が使用する場合、免除となっております。

【指導事項】

(文化財保護課)

内容	措置状況	対応状況
【文化財保護班】 【指定文化財保護管理事業について】 万倉の大岩郷周辺草刈り業務及び国秀遺跡公衆便所清掃管理業務において業務完了届がなかった。	実施中	実績報告をもって業務完了届としておりました。 今後このようなことがないよう努めます。
【文化財保護班】 【デジタル複合機の賃貸借契約について】 デジタル複合機の賃貸借において、長期継続契約終了後、再度1年半の期間延長の変更契約がなされていた。	実施中	単年度の契約に変更をいたしました。 今後このようなことがないよう努めます。
【文化財保護班】 【民俗芸能保存継承支援事業について】 文化財関係団体補助金において、額の確定がなかった。	措置済み	要綱に従い手続きは行っております。

【意見要望】

(管理業務課)

内容	措置状況	対応状況
【管理班】 【滞納整理業務について】 水道使用料の未納額について収納対策協議会とも連携して、引き続き滞納整理をされたい。	実施中	引き続き、適切に滞納整理を行っていく。

【意見要望】

(施設課)

内容	措置状況	対応状況
【施設班】 【不明水について】 不明水の原因を究明して有収率の向上に努めていただきたい。	実施中	いただいたご意見を踏まえ有収率の向上に努めます。

【意見要望】

(市立病院事務部)

内容	措置状況	対応状況
【管理医事班】 【滞納整理業務について】 医療費の滞納者への督促や催告等を計画的に行うとともに、滞納者一人一人の折衝記録を整理し、法令に基づく債権管理を行っていただきたい。	措置済み	引き続き定期的な督促等を行っていくとともに、折衝記録を整理します。

【意見要望】

(グリーンヒル美祿事務部)

内容	措置状況	対応状況
<p>【管理医事班】 【滞納整理業務について】 施設利用料の滞納者への督促や催告等を計画的に行うとともに、滞納者一人一人の折衝記録を整理し、法令に基づく債権管理を行っていただきたい。</p>	<p>措置済み</p>	<p>未収金管理台帳にて折衝記録を整理するように改めた。</p>

【指導事項】

(デジタル推進課)

内容	措置状況	対応状況
【情報政策班】 【美祢市有線テレビスタジオ空調設備改修工事について】 契約書の日付と業者から提出された現場代理人等の選任書、工程表の日付が整合していなかった。	措置済み	ご指摘の事務上の誤りにつきましては、是正しました。引き続き、適切な事務執行に努めます。
【庁舎整備推進室】 【美祢市新本庁舎電気設備工事について】 変更契約されているが、変更概要の記述が不十分であった。	措置済み	記述について、より詳細な変更理由を記載することとします。

【指導事項】

(総務課)

内容	措置状況	対応状況
【防災危機管理班】 【美祢市災害時情報伝達手段保守業務について】 予定価格調書が添付されていなかった。 契約書に定められた「業務の成果に関する報告書」が添付されていなかった。	実施中	今後、同様の契約事務を行う際は、必須書類の確認整理、適切な手順で行うこととします。 業者に対して事業成果報告書を提出するよう指導しました。
【防災危機管理班】 【美祢市災害時情報伝達手段整備工事について】 令和3年度、令和4年度に各1回部分払いをおこなっているが、金額の算定が契約書の規定に合致していなかった。	措置済み	今後、工事請負費の支払をする際は、契約書の規定に合致することを複数人で確認します。

【意見要望】

(総務課)

内容	措置状況	対応状況
【行政班】 【美祢市災害時情報伝達手段整備工事について】 戸別受信機4,000台の根拠、配布先を明確にしてください。	実施中	美祢市災害情報伝達手段戸別受信機の貸与に関する要綱により貸与しています、対象者は要綱で定めている高齢者世帯、その他市長が認めるものとして消防団幹部数等により、貸与総定数を4,000人としています。

【指導事項】

(監理課)

内容	措置状況	対応状況
【監理班】 【十文字に係る不動産鑑定評価業務について】 設計書の類、予定価格決定調書が添付されていなかった。	措置済み	このたびの不動産鑑定評価業務について、設計書の類、予定価格決定調書等、財務規則等の規定により、各手続きの再確認及び適正処理されていない部分の見直しを行いました。今後も漏れや誤りがないように課内のチェック機能の強化を図ります。

【指導事項】

(生活環境課)

内容	措置状況	対応状況
【衛生センター】 【美祢市衛生センター基幹的設備改良工事に係る設計・施工監理業務委託について】 委託料支払額の根拠が明確でなかった。	検討中	施工監督を依頼している上下水道局施設課担当職員に委託料額の支払額の根拠について受注者に確認し明確にするように依頼します。
【衛生センター】 【美祢市衛生センター基幹的設備改良工事について】 工事費支払額の根拠が明確でなかった。	検討中	施工監督を依頼している上下水道局施設課担当職員に工事費の支払額の根拠について受注者に確認し明確にするように依頼します。

【検討事項】

(生活環境課)

内容	措置状況	対応状況
【生活環境班】 【麦川地区坑内水臭気実地調査及び対策実験について】 過去3年間の報告書は水質測定値を除き、現場写真を含め全く同じ。何らかの改善策を検討されたい。	検討中	本業務の共同研究者である山口大学創成科学研究科に、当該年度の写真を添付するよう依頼します。

【意見要望】

内容	措置状況	対応状況
【生活環境班】 【固形燃料化施設運転管理事業について】 業務委託契約書が簡易であるので、書式の変更を検討していただきたい。	検討中	令和6年度以降の契約にあたっては、監理課が示している業務委託契約書（一般用）を使用します。

【指導事項】

(農林課)

内容	措置状況	対応状況
【林務班】 【分収造林事業於福青年の山測量調査業務について】 他2件 引取証がなかった。	実施中	引取証を発行します。

【意見要望】

内容	措置状況	対応状況
【林務班】 【裏山崩土取除事業武士ヶ河内地区裏山崩土取除工事について】 ほか2件 1者随意契約（1号）で実施されているが、なるべく2者以上から見積書徴取していただきたい。	検討中	小額であるため1号理由が優先されるが、災害時の緊急を要するもので随意契約5号が該当し、1者随契にて実施しています。

【指導事項】

(観光政策課)

内容	措置状況	対応状況
<p>【観光政策班】 【秋吉台家族旅行村ケビンウッドデッキ設置業務について】 使用する木材の樹種について仕様書・設計書に指定がない。(樹種により単価が異なるので明示すべき。)</p>	措置済み	使用した木材の樹種はスギであるが、仕様書には記載していなかった。今後は記載することとする。
<p>【観光政策班】 【秋芳洞バスターミナル駐車場改修工事について】 工事変更契約(R4.3月25日契約分)の変更理由署名者が監督職員名ではなかった。</p>	措置済み	変更理由署名者を監督職員に修正している。
<p>【観光政策班】 【秋吉台家族旅行村高圧ケーブル等改修工事について】 電線・ケーブル等の数量計算書が無かった。</p>	措置済み	ケーブルの数量はCAD図面から算出したものであるが、数量計算書を作成していなかった。今後は作成することとする。

【意見要望】

内容	措置状況	対応状況
<p>【観光政策班】 【秋吉台家族旅行村木製遊具設置業務について】 木材は腐朽菌により腐りやすい性質がある。遊具を長く安全に使用するためには木材腐朽対策が望まれる。またロープ等の綱類は、安全性に係るため、太さ・材質等を設計書、仕様書に明示していただきたい。</p>	措置済み	監査後に実施した令和5年度の木製遊具設置業務においては、設計書に木材の防腐処理及び仕様ロープの材質・太さについて明示している。

【検討事項】

(商工労働課)

内容	措置状況	対応状況
<p>【商工労働班】 【道の駅美東空調機改修工事設計業務について】 業務完成年月日と検査調書の日付の整合がとれていなかった。 引取証がなかった。</p>	実施中	検査調書の完了年月日及び検査年月日を修正し、引取証を作成しました。
<p>【商工労働班】 【道の駅おふく温浴施設温水ヒーター基盤改造工事について】 現場代理人、主任技術者の届出書がなかった。 工事写真帳の作業員が安全保安帽を着用していなかった。</p>	実施中	現場代理人及び主任技術者等の届出を行うよう指導します。また、作業中は安全帽を着用するよう指導します。

【指導事項】

(選挙管理委員会)

内容	措置状況	対応状況
<p>【第26回参議院議員通常選挙公営ポスター掲示場設置(美祢地域)業務について】他3件 引取証がなかった。</p>	措置済	引取証は作成いたしました、次回選挙から遺漏がないよう努めます
<p>【第26回参議院議員通常選挙公報配布事業について】 業務完了報告書がなかった。</p>	検討中	次回の国・県の選挙の執行の際に、業務完了報告書を業者から遺漏なく提出してもらうよう努めます
<p>【山口県議会議員一般選挙公営ポスター掲示場設置(美祢地域)業務について】他1業務 委託業務技術検査(完了)復命書がなかった。</p>	措置済	委託業務技術検査(完了)復命書を作成いたしました、次回選挙から遺漏がないよう努めます

【指導事項】

(教育総務課)

内容	措置状況	対応状況
【総務班】 【美祢市立大嶺小学校ランチルーム間仕切り改修工事】 入札書が業者見積書であり、美祢市が定めた様式ではなく、また封書により提出されていなかった。	実施中	「工事関係事務の手引き」に沿った運用に努めます。

【指導事項】

(生涯学習スポーツ推進課)

内容	措置状況	対応状況
【地域活動推進班】 【城原コミュニティセンター裏土砂取り除き工事について】 契約書第3条に規定された工程表がなかった。現場代理人届、監督職員の選任通知書がなかった。	措置済み	規定されている工事関係書類を整理し一件に綴りました。

【指導事項】

(文化財保護課)

内容	措置状況	対応状況
【秋吉台科学博物館】 【美祢市立秋吉台科学博物館排水設備工事について】 設計書を業者見積書で代用していた。 現場代理人届、工程表、監督職員通知書がなかった。	実施中	今後このようなことがないように努めます。

【指導事項】

(世界ジオパーク推進課)

内容	措置状況	対応状況
【ジオパーク推進班】 【秋吉台科学博物館地球の歴史展示室改修業務について】 設計書を業者見積書で代用していた。	措置済み	今後は、設計書を作成し、適正な処理を行います。

【指導事項】

(美東病院事務部)

内容	措置状況	対応状況
<p>【管理医事班】 【美祢市立美東病院オンライン資格確認対応工事について】 【美祢市立美東病院4階医局系統空調更新工事について】 業者の見積書を設計書に代用していた。 契約書に定められた日付内に工程表が提出されていなかった。</p>	実施中	指摘のありました設計書の作成については、今後の工事について調整いたします。 工程表の提出については、今後の工事施工の際、施工業者に対し期限内に提出するよう指導いたします。