

東広島市監査公表第3号

地方自治法第199条第4項の規定に基づき、平成27年度定期監査を実施し、同条第9項の規定により、監査の結果に関する報告を決定したので公表する。

平成27年11月2日

東広島市監査委員	山	崎	幹	雄
同	水	戸		晃
同	小	川	宏	子

定期監査結果報告書

第1 監査の対象

対象部局等		対象期間
生活環境部	人権推進課	平成26年度（平成27年3月末現在）
福祉部	社会福祉課	平成26年度（平成27年4月末現在）
都市部	開発指導課	平成26年度（平成27年3月末現在）

第2 監査の実施期間

平成27年5月8日から平成27年10月28日まで

第3 監査の方法

監査に当たっては、あらかじめ関係資料の提出を求め、財務事務が適正に執行されているか及び条例、規則等に則り効率的、有効的に執行されているかを主眼として、関係資料の検査・照合により審査するとともに、実地調査及び関係職員からの説明聴取により実施した。

第4 監査の結果

監査の結果、事務事業は関係法令等に従いおおむね適正に執行されていたが、事務の一部に次のとおり改善・検討を要する事項が認められたので、それぞれ必要な措置を講じ、適正な事務執行に努められたい。なお、軽易な事務処理誤り等の指摘事項は、その都度、監査時に口頭で指摘した。

【生活環境部】

(人権推進課)

1 予算の執行状況について

人権センターの交流講座等の利用者が排出したごみの取扱いについて、各人権センターによって差異が生じており、ごみ処理費用の執行について検討を要するものがあった。費用負担の公平性及び経費削減の観点から見直しを検討されたい。

2 補助金交付事務について

補助金等の額の確定を通知していないものがあった。補助金等交付規則等の関係規定に基づき適正な事務処理に努められたい。

3 歳入の徴収事務について

人権センター使用料について、使用料の算定を誤っているものがあった。関係規定に基づき適正な事務処理に努められたい。

【福祉部】

(社会福祉課)

1 補助金交付事務について

東広島市原爆被害者の会事業補助金について、実績報告書が提出されておらず、補助金の成果の確認が行われていなかった。実績報告書が提出されていないため、補助金の額の確定を通知しなかった。実績報告書の提出について早急に是正されるとともに関係規定に基づき適正な事務処理に努められたい。

第5 監査意見

1 補助金交付事務について

補助金交付事務については、これまでの監査結果報告においても事務の取扱いについて再三指摘し、改善を求めてきたところであるが、いまだに実績報告書が提出されていないものや確定通知書を送付していないものがあった。

市税を財源とする補助金については、交付決定の内容及びこれに付した条件に沿って適正に執行されていることを審査しなければならず、適合すると認めるときは、速やかに補助金交付等の額を確定し、確定通知書により当該補助事業者へ通知することとされている。

補助金交付規則等の規定に基づき適正な事務処理に努められたい。特に実績報告書が提出されないままになっている補助金については、早急に実績報告書を提出させるとともに、補助事業者の事務処理について厳しく指導されたい。

2 時間外勤務について

時間外勤務については、全庁を挙げて削減に向けて取り組まれ成果を上げられているところであるが、一部の職員に時間外勤務が偏り、市が上限としている年間360時間を大幅に超過しているものが見受けられた。所属内での連携及び流動体制により時間外勤務の平準化と削減に努められたい。

定期監査結果報告書（工事監査）

第1 監査の対象

平成26年度における工事の執行状況

工 事 名	所 管 部 課 名
(1) 平成26年度 ため池水路整備事業 広谷池改良工事	建設部 河川港湾課
(2) 平成26年度 急傾斜地崩壊対策事業 下有田地区急傾斜地崩壊対策工事（C箇所）	

第2 監査の実施期間

平成27年5月12日から平成27年10月28日まで

第3 監査の方法

監査対象の各工事について、設計図書及びその他関係書類を審査するとともに、関係職員から事業内容を聴取し、実地調査を行った。

第4 監査の結果

各工事の執行状況については、次のとおりである。

(1) 平成26年度 ため池水路整備事業 広谷池改良工事

請 負 金 額	23,046,120円
工 期	平成26年8月22日～平成27年3月17日
工事請負業者	有限会社 花岡工務店
工事進捗状況	平成27年3月31日現在における工事進捗率 100.0%

(2) 平成26年度 急傾斜地崩壊対策事業 下有田地区急傾斜地崩壊対策工事（C箇所）

請 負 金 額	50,160,600円
工 期	平成26年9月2日～平成27年3月30日
工事請負業者	諏訪建設株式会社
工事進捗状況	平成27年3月31日現在における工事進捗率 100.0%

工事の設計、積算、契約、施工管理、試験、検査、施工記録等の書類審査及び実地調査を行った結果、おおむね適正に処理されていた。