

令和 5 年 度

(2023 年度)

監査結果に基づく措置状況の公表

令和 6 年 5 月

吹田市監査委員



6行企第229号
令和6年5月20日

吹田市監査委員	橋	本	敏	子	様
吹田市監査委員	川	西	英	之	様
吹田市監査委員	益	田	洋	平	様
吹田市監査委員	高	村	将	敏	様

吹田市長 後藤 圭二

令和5年度（2023年度）監査結果の措置状況について

監査の結果に関し措置を講じたので、地方自治法第199条第14項の規定により通知します。

また、財政援助団体等監査の対象団体において、監査の結果に関し、講じた措置について、併せて通知します。

目次

ページ

第1 財務監査及び行政監査（定期監査）

1 監査結果に係る措置状況	1
2 監査結果への各室課の対応状況	
(1) 令和5年度（2023年度）監査結果	
ア 福祉部	2
イ 健康医療部	3
ウ 環境部	4
エ 土木部	5
(2) 令和4年度（2022年度）監査結果	
ア 総務部	6
イ 市民部	6

第2 財政援助団体等監査（出資団体）

1 監査結果に係る措置状況	7
2 監査結果への団体の対応状況	
(1) 令和5年度（2023年度）監査結果	
地方独立行政法人市立吹田市民病院	7

【留意点】

※是正を要する事項（指摘事項）及び所管室課については、監査実施時点のものです。

※是正を要する事項（指摘事項）については、次の分類で措置状況を示しています。

措置済み…再発防止策を講じたもの。

対応中…再発防止策を講じる予定など、措置済みには至っていないもの。

第Ⅰ 財務監査及び行政監査（定期監査）

Ⅰ 監査結果に係る措置状況

単位：件

監査実施年度	令和6年4月時点の措置状況		(参考) 令和5年4月 時点の措置状況
令和5年度監査 (2023年度)	措置済み…(a)	5	—
	対応中…(b)	3	—
	合計（指摘事項）	8	—
令和4年度監査 (2022年度)	措置済み…(a)	4	4
	対応中…(b)	2	2
	合計（指摘事項）	6	6

※令和4年度監査結果の措置状況において「是正済みだが措置済みに至っていないもの」と区分していた事項は令和5年度から「対応中」に区分します。

(Ⅰ) 令和5年度監査結果

ア 今回措置済みのもの・・・(a)

事案発生部局において、再発防止策を講じることで、措置済みとしました。

〔別表：福祉部 No.1・2、健康医療部 No.2・3、環境部 No.1〕

イ 対応中のもの・・・(b)

(ア) 事案発生部局において再発防止策を講じているものの、今後全庁的な再発防止策に取り組む必要があると考え、今回は措置済みとはしていません。

〔別表：健康医療部 No.1〕

(イ) 事案発生部局において今後具体的な再発防止策に取り組む予定であるため、今回は措置済みとはしていません。

〔別表：土木部 No.1・2〕

(Ⅱ) 令和4年度監査結果

ア 対応中のもの・・・(b)

事案発生部局において再発防止策を講じているものの、今後全庁的な再発防止策に取り組む必要があると考え、今回は措置済みとはしていません。

〔別表：総務部 No.2、市民部 No.1〕

2 監査結果への各室課の対応状況

(1) 令和5年度監査結果

ア 福祉部

No.	1	監査対象室課	総合福祉会館	分類	契約に関する事項
是正を要する事項（指摘事項）					
総合福祉会館生活介護施設運営業務委託契約（平成30年10月1日から令和5年9月30日まで）において、契約書によると、受託者は契約期間の各年度の終了後2か月以内に収支精算報告書を本市に提出し、精算の結果、余剰金が生じた場合は速やかに本市に返還することとなっていますが、令和2年度以降3年分の報告書が提出されておらず、本市は精算手続を行っていませんでした。					
指摘に対する対応・是正の内容					
令和2年度以降3年分の収支精算報告書は、令和5年10月5日に徴取済みです。 また、受託者は令和3年度分剰余金について精算手続を進め、令和6年2月8日に返還済みです。					
措置内容（再発防止策）					
年度末処理事務において、「収支精算報告書」や「事業報告書」等の提出を受け、収支状況や事業実績等を確認、審査等を行い、必要書類の提出や処理項目の執行を漏らすことのないよう、「契約事務進捗管理表」に必要項目を追加し、活用することといたしました。					
措置状況	(a)措置済み				

No.	2	監査対象室課	障がい福祉室	分類	契約に関する事項
是正を要する事項（指摘事項）					
債務負担行為に基づく障害者相談支援事業委託契約（平成31年4月1日から令和6年3月31日まで）6件について、契約保証金の額は契約金額総額に基づき算定しなければなりません。初年度分の契約金額に基づき算定していました。					
指摘に対する対応・是正の内容					
障害者相談支援事業委託契約は5年間の長期契約であり、現時点で4年9か月の委託事業が既に履行されております。現時点においては、初年度の契約総額の5%相当分の契約保証金を委託先の6法人から預かっており、契約期間の残り3か月相当分の契約保証金は預かっていると判断できるため、是正は行っておりません。 なお、委託先に対して吹田市財務規則に基づく契約保証金の算出方法、履行保証保険の加入について説明を行いました。					
措置内容（再発防止策）					
契約事務を行う際には、吹田市財務規則等の法的根拠の確認を徹底し、契約検査室や法制室等の関係部署とも必要な連携を図るよう室内の職員に周知を行いました。 今後は、「契約事務チェックリスト」に必要項目を追加し活用することで、複数の職員が確認することにより再発の防止を図ることといたしました。					
措置状況	(a)措置済み				

イ 健康医療部

No.	1	監査対象室課	国民健康保険課	分類	契約に関する事項
是正を要する事項（指摘事項）					
吹田市国民健康保険第3期データヘルス計画策定支援業務委託契約の指名競争入札において、入札書に受任者印の押印がないため無効とすべき入札を有効なものとしていました。また、入札終了後落札業者に、当該入札書に受任者印の押印をさせていました。					
指摘に対する対応・是正の内容					
入札書には会社名及び代表者氏名の記載と押印はあり、当該事業者による入札であることが明らかであること、また、既に契約手続が完了し、当該業務を実施しており、業務に対する対価を支払う必要があることから、本件に対する是正は行っておりません。					
措置内容（再発防止策）					
国民健康保険課においては、契約事務に関する知識の向上を図るため、研修を実施しました。また、入札時にチェックリストに沿って複数の職員で点検できるよう入札書のチェックリストを作成し、課内職員に周知しました。 さらに、全庁的には、契約検査室において、委任状・入札書の記載について、入札時に事業者に配布するための記載例を作成しており、市ホームページで公表しています。加えて、庁内向けの契約に関する研修で当該文書について説明しておりますが、改めて入札を行う際に活用するよう庁内に周知します。					
措置状況	(b)対応中				

No.	2	監査対象室課	衛生管理課	分類	支出に関する事項
是正を要する事項（指摘事項）					
地域猫避妊・去勢手術等補助金において、補助金交付申請書には申請額は20,000円と記載されていましたが、市は事前相談時の内容に基づき30,000円の交付決定通知を行っていました。また、市は実施報告書の提出を受け、補助金の交付額を確定しますが、その際、市の事務手続上のミスであったにもかかわらず、変更交付申請書を併せて提出させたうえで、交付決定額の変更手続を行っていました。					
指摘に対する対応・是正の内容					
既に申請者から変更交付申請書を受領し、変更交付決定に基づき交付が完了しているため、交付決定通知の是正は行っておりません。					
措置内容（再発防止策）					
地域猫は病院で麻酔を受けるまでは雌雄の区別が分からないため、補助金額の確定には変更交付申請を前提としていました。令和6年度（2024年度）からは、申請者が変更交付申請を行わなくても済むように交付事務を簡素化し、避妊・去勢手術実施後に補助金の申請ができるように交付要領を変更しました。 併せて、交付決定の起案時には、複数人で起案内容を確認し、特に申請額と交付決定額の突合を徹底し、適正な事務処理に努めます。					
措置状況	(a)措置済み				

No.	3	監査対象室課	地域保健課	分類	物品管理に関する事項
是正を要する事項（指摘事項）					
備品管理において、令和3年3月に購入したウェアラブルアクションカメラ2台が所在不明となっていました。					
指摘に対する対応・是正の内容					
当該備品について、令和5年（2023年）1月頃に所在不明と判明した後、保健所内の全部屋を複数回探索するとともに、関係室課、異動職員への聞き取り調査を実施しましたが、発見には至らなかったものです。令和5年（2023年）10月の事前監査を受け、亡失したものとして、吹田市財務規則にのっとり、令和5年（2023年）12月に会計上の事務手続を行いました。					
措置内容（再発防止策）					
新型コロナウイルス感染症への対応を迫られ、業務繁忙の状態が慢性的に続いてきたこと、同感染症対策に携わる職員が頻繁に入れ替わり、通常の実管理体制を取ることができず、管理や運用の担当が不明瞭となっていたことから、同感染症対策担当の執務場所の移転や増床等における物品移動の中で誤って廃棄したと推測しております。 今後は年2回、4月及び10月に、備品一覧表や備品台帳を用いて所在確認を行うよう、課内に周知徹底を図りました。また、他課へ貸出を行う場合は、管理者が借用書の提出を受けるとともに、備品保管場所に貸出簿を備え付けることで、返却時の確認を徹底します。					
措置状況		(a)措置済み			

ウ 環境部

No.	1	監査対象室課	事業課	分類	契約に関する事項
是正を要する事項（指摘事項）					
塵芥収集運搬業務委託契約において、受託者は従業員の顔写真が確認できる名簿を本市に提出しなければなりません。提出された書類の一部マイナンバーカードの写しが含まれており、法律で定められた場合を除き収集又は保管してはならない個人番号が記載されていました。					
指摘に対する対応・是正の内容					
個人番号が隠されていないマイナンバーカードの写しについては、速やかに提出事業者へ返却し、その後シュレッダーにて廃棄されたことを確認しました。当該事業者からは、改めて個人番号が隠されたマイナンバーカードの写しの提出を受けました。					
措置内容（再発防止策）					
委託事業者には、個人情報に関する提出物やその内容について再度注意喚起を行いました。課内においては、担当が一人であったため、確認に時間を要し提出書類の不備を見落としていたことから、速やかに複数人で確認するための「提出書類確認表」を作成し管理体制を整えました。 また、全委託業者に対して、顔写真が確認できる書類として、個人番号が記載されたマイナンバーカードの写しは不可であることを通知しました。					
措置状況		(a)措置済み			

エ 土木部

No.	1	監査対象室課	公園みどり室	分類	契約に関する事項
是正を要する事項（指摘事項）					
入札予定価格の決定は、その性質上決裁権者の単独決定行為であり、適正な入札の執行を担保するため、入札予定価格の秘密は厳格に保持される必要がありますが、仮設トイレ賃貸借契約において、予定価格が記載された予定価格調書案が入札執行伺いの起案に添付されていました。					
指摘に対する対応・是正の内容					
誤って起案と一緒に添付してしまったものであり、起案から削除しました。					
措置内容（再発防止策）					
契約事務に携わる個々の職員のレベルアップはもちろんのこと、事務分担の見直すことで、契約事務に係る業務を集約し、業務改善を図ります。また、動画視聴研修を活用し、契約に関わる職員の契約事務の習熟度を上げ、ミスの発生しにくい職場体制の構築に取り組んでまいります。					
措置状況	(b)対応中				

No.	2	監査対象室課	公園みどり室	分類	契約に関する事項
是正を要する事項（指摘事項）					
仮設トイレ賃貸借契約において、予定価格調書には設計金額は記載されていたものの、予定価格及び入札書比較価格が記載されていませんでした。					
指摘に対する対応・是正の内容					
入札業務及び契約手続が完了し、当該業務を実施しており、業務に対する対価を支払う必要があることから、本件に対する是正は行っておりません。					
措置内容（再発防止策）					
契約事務に携わる個々の職員のレベルアップはもちろんのこと、事務分担の見直すことで、契約事務に係る業務を集約し、業務改善を図ります。また、動画視聴研修を活用し、契約に関わる職員の契約事務の習熟度を上げ、ミスの発生しにくい職場体制の構築に取り組んでまいります。					
措置状況	(b)対応中				

- (2) 令和4年度監査結果（令和4年度監査結果の措置状況において対応中（是正済みだが措置済みに至っていない）となっていたもの。）

ア 総務部

No.	2	監査対象室課	総務室	分類	契約に関する事項
是正を要する事項（指摘事項）					
債務負担行為に基づく本庁舎E S C O事業省エネルギーサービス委託契約について、履行保証保険契約の保険金額は契約金額総額に基づき算定しなければなりません。当年度分の契約金額に基づき算定していました。					
措置内容（本件に対する対応及び再発防止策）					
E S C O事業における令和3年度の業務内容は、省エネルギーサービス業務を実施するための初期投資となる設備機器（熱源機器等）の設計・施工等であり、既に検査・引渡しが完了し、保険期間も終了しているため、令和3年度（2021年度）分の保険契約を遡って変更を行うことができないことから、当該業務の受注者に、既に参加済みである令和4年度（2022年度）の履行保証保険契約を変更し、令和4年度（2022年度）から令和13年度（2031年度）までの10年間の支払上限額（契約額）の100分の5以上の額を担保するよう求めていましたが、当該事業者が加入できる保険期間の上限が7年であることが判明しました。 このことから、現在、当該事業者が既に参加している令和4年度（2022年度）分の履行保証保険契約と合わせて、令和5年度（2023年度）から令和13年度（2031年度）までの支払上限額（契約額）の総額の100分の5の額の契約保証金の納付を受けることで、令和4年度（2022年度）から令和13年度（2031年度）までの期間における業務履行を担保するよう是正しました。 今後、契約保証金等については、関係法令等に沿った形で契約書どおりの履行となっているかを、決裁ライン（課長級まで）において再度確認した上で納付を受けるよう徹底します。					
措置状況	(b)対応中（是正済みだが措置済みに至っていないもの）				

イ 市民部

No.	1	監査対象室課	市民課	分類	契約に関する事項
是正を要する事項（指摘事項）					
デジタルモノクロ複合機保守業務委託契約において、起案の契約書（案）どおりの契約書1通及びこの契約書の偶数ページが欠落した状態の契約書1通が作成されていました。なお、ページが欠落したものを本市が保管していました。					
措置内容（本件に対する対応及び再発防止策）					
上記契約について、契約書（案）どおりの契約書を、起案処理の上、作成しました。 今後、委託契約書のページの欠落等の不備がないよう担当において確認をした上で、契約の手続を行う旨を課内に周知しました。					
措置状況	(b)対応中（是正済みだが措置済みに至っていないもの）				

第2 財政援助団体等監査（出資団体）

1 監査結果に係る措置状況

単位：件

監査実施年度	令和6年4月時点の措置状況		（参考）令和5年4月時点の措置状況
令和5年度監査 （2023年度）	措置済み…(a)	1	—
	対応中…(b)	0	—
	合計（指摘事項）	1	—

(1) 令和5年度監査結果

ア 今回措置済みのもの・・・(a)

事案発生団体において、再発防止策を講じることで、措置済みとしました。

2 監査結果への団体の対応状況

(1) 令和5年度監査結果

No.	1	団体名	地方独立行政法人市立吹田市民病院	分類	契約に関する事項
是正を要する事項（指摘事項）					
ウォーターサーバー賃貸借契約（複数年契約）について、起案及び見積書によると、当該契約は定期メンテナンスを含む賃借料年額6,000円（税抜）のレンタル契約となっていますが、契約書は機器等を無償貸与するとした内容の雛形を基に作成されており、実態と異なる内容となっていました。					
指摘に対する対応・是正の内容					
上記契約について、契約相手と合意の上、機器等を有償貸与するとした実際の契約内容に沿って契約書を訂正し、令和5年10月末時点で修正が完了しました。					
措置内容（再発防止策）					
同様のミスが無いよう院内グループウェアで周知及び事務研修を実施し、また、契約事務を行う上で事務処理上のミスを防ぐため「契約事務チェックリスト」を作成しました。					
措置状況	(a)措置済み				