

3 市民福祉部

(1) 福祉課

◇監査した主な内容

- ①支出負担行為書（全部）
- ②現金取扱簿の状況
- ③物品台帳
- ④契約の状況

（委託契約）

（単位 円）

委託業務名	契約金額	委託期間
生活保護基準改定プログラムメンテナンス委託	94,500	22. 7. 1 ~ 22. 9. 30

◇監査の結果

- ・ 生活保護基準改定プログラムメンテナンス委託で、見積徴取が通知と一部異なる内容で実施されていたので、疑義が生じないように適切に実施されたい。

(2) 子育て支援課

◇監査した主な内容

- ①支出負担行為書（児童福祉総務費）
- ②現金取扱簿の状況
- ③物品台帳
- ④執行率30%未満の内容確認
- ⑤実地監査（常盤保育所）
- ⑥契約の状況

（委託契約）

（単位 円）

委託業務名	契約金額	委託期間
留守家庭児童会仲よしクラブ移設工事 実施設計業務委託	219,450	22. 6. 9 ~ 22. 11. 19

（工事請負契約）

（単位 円）

工事名	契約金額	工事期間
留守家庭児童会仲よしクラブ移設工事 （建築工事）	1,779,750	22. 9. 22 ~ 22. 11. 19
留守家庭児童会仲よしクラブ移設工事 （設備工事）	591,150	22. 9. 21 ~ 22. 11. 19

◇監査の結果

- ・ 事務執行は、概ね適正と認めた。

(3) 長寿いきがい課

◇監査した主な内容

- ①支出負担行為書（老人福祉費）
- ②現金取扱簿の状況
- ③物品台帳
- ④予備費充用及び執行率30%未満の内容確認
- ⑤不納欠損処分状況（介護保険料）
- ⑥契約の状況

(委託契約)

(単位 円)

委託業務名	契約金額	委託期間
災害時要援護者台帳作成委託	1,155,000	22. 4. 1 ~ 23. 3. 31
働きながら資格をとる介護雇用プログラム事業委託	1,160,085	22. 9. 1 ~ 23. 3. 31
能代ふれあいプラザ消防用設備点検業務委託	279,300	22. 4. 1 ~ 23. 3. 31
能代ふれあいプラザプリンター設備点検業務委託	199,500	22. 4. 1 ~ 23. 3. 31
能代ふれあいプラザ防火対象物点検業務委託	90,300	22. 4. 1 ~ 23. 3. 31
能代ふれあいプラザ環境衛生管理業務委託	451,500	22. 4. 1 ~ 23. 3. 31

◇監査の結果

- ・ 働きながら資格をとる介護雇用プログラム事業委託の積算で、人件費にも消費税を加算しているが、委託先において人件費に消費税を加えて支出する実態はないことから、当該消費税相当分が過大に積算されていると思われるので、適切な措置を講じられたい。
- ・ 能代ふれあいプラザ防火対象物点検業務委託で、仕様書が添付されていないので、業務内容等が不明確である。疑義が生じないよう仕様書により明確にされたい。

(4) 市民保険課

◇監査した主な内容

- ①支出負担行為書（一般会計 全部）
- ②現金取扱簿の状況
- ③物品台帳
- ④執行率30%未満の内容確認

◇監査の結果

- ・ 事務執行は、概ね適正と認めた。

(5) 健康づくり課

◇監査した主な内容

- ①支出負担行為書（全部）
- ②現金取扱簿の状況
- ③物品台帳
- ④予算執行率30%未満の内容確認
- ⑤実地監査（保健センター）
- ⑥契約の状況

(委託契約)

(単位 円)

委託業務名	契約金額	委託期間
冷暖房機保守点検業務委託	231,000	22. 4. 1 ~ 23. 3.31
浄化槽清掃及び保守点検業務委託	252,000	22. 4. 9 ~ 23. 3.31
消防用設備等点検委託	148,050	22. 4. 9 ~ 23. 3.31
母子訪問指導委託	2,400円/1件	22. 4. 1 ~ 23. 3.31

◇監査の結果

- ・ 母子訪問指導委託で、一者随契、見積書及び予定価格省略の理由書の添付がなく、契約相手の選定根拠や、委託金額の算定根拠が不明確であるので、明確にされたい。
- ・ 保健センターの機械室に、使用不能となった備品が放置されたままの状況が確認されたので、適切な管理に努められたい。
- ・ 物品台帳に、現存しないと思われる備品が見受けられるので、財務規則に基づき早急に整理されたい。