

函館市監査公表第14号

函館市長から、定期監査の結果に基づき措置を講じた旨の通知があったので、当該通知（写）を地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第14項の規定により、別紙のとおり公表する。

令和4年9月27日

函館市監査委員 小野 浩

函館市監査委員 本間 裕 邦

函館市監査委員 金澤 浩 幸

函館市監査委員 池亀 睦 子

函 観 企
令和 4 年 9 月 1 3 日

措 置 通 知 書

函 館 市 監 査 委 員 様

函 館 市 長 工 藤 壽 樹

地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 199 条第 14 項の規定により、
次のとおり通知します。

部 局 名	観光部		
監 査 の 種 類	定期監査・財政援助団体等監査・その他（ ）		
監査等実施期間	令和 3 年 12 月 27 日～令和 4 年 5 月 25 日	提出日	令和 4 年 8 月 5 日
監 査 項 目 等	予算の執行		
勸告事項, 指摘事項, 意見			
<p>総務使用料のうち、行政財産の目的外使用許可に係る行政財産使用料 331,032円について、当該許可に併せて歳入金の調定および納入通知すべきところ、これを行っていなかった。</p> <p>観光部においては、平成 29 年度に同様の事例があった際に、当該許可に併せて調定および納入通知することを徹底し、その確認を複数職員により行うこととしたにもかかわらず、チェック体制が維持されていなかったことから、チェック体制の見直しや業務マニュアルの整備等により再発防止に努め、遺漏のない適正な事務の執行を図られたい。</p>			
措置内容, 対応・考え方			
<p>歳入金の調定等の処理につきましては、令和 4 年度より「業務チェックリスト」を作成し、管理業務における各月の申請処理や支払い業務などについて、複数職員による定期的な確認を行う体制を構築したところでございます。</p> <p>また、担当職員の異動などがあった際も、同リストを元に事務の引継ぎを行い、事務処理の誤りや漏れなどが生じないように、適正な事務の執行に努めてまいります。</p>			

函 観 企
令和 4 年 9 月 1 3 日

措 置 通 知 書

函 館 市 監 査 委 員 様

函 館 市 長 工 藤 壽 樹

地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 199 条第 14 項の規定により、
次のとおり通知します。

部 局 名	観 光 部		
監 査 の 種 類	定期監査・財政援助団体等監査・その他（ ）		
監査等実施期間	令和 3 年 12 月 27 日～令和 4 年 5 月 25 日	提出日	令和 4 年 8 月 5 日
監 査 項 目 等	予算の執行		
勧告事項，指摘事項，意見			
<p>観光費で予算執行している冬季観光プロモーションテレビコマーシャル制作・放送業務は，特命随意契約により契約を締結しているが，予定価格の設定に当たっては，函館市契約条例施行規則（昭和 3 9 年規則第 4 号）第 1 5 条第 2 項の規定に準じて，取引の実例価格，履行の難易等を考慮して適正に定めなければならないところ，事業者の見積内容そのままに積算されており，その価格の適正性について検討がなされているか確認できなかった。</p> <p>特命随意契約は，一般競争入札の原則に対し，特定の 1 者でなければ履行することができない契約に該当する場合など一定の条件のもとにのみ認められる特例として，慎重かつ厳格に行うべきであることから，価格の適正性について十分な調査・検討を行い，積算根拠を明確にするなど，適正な契約事務の執行に努められたい。</p>			
措置内容，対応・考え方			
<p>特命随意契約における予定価格の設定につきましては，その業務が，一般競争入札の原則に対して，随意契約によらなければ不可能な業務かどうかなどを，十分に検証するとともに，その積算においては，取引の実例価格や履行の難易等を考慮し，かつ複数の事業者からの見積を参考にするなど，契約金額の適正性について，客観的な視点をもって，十分な調査・検討を行い，積算根拠を明確にした上で，適正な契約事務の執行に努めてまいります。</p>			