



松総行第315号
令和4年3月24日

松本市監査委員 上 杉 陽 一 様
同 竹 本 祐 子 様
同 上 條 俊 道 様

松本市長 臥 雲 義 尚



令和3年度定期監査改善事項に対する処理方針について（通知）

令和4年2月18日付け松監事第36号により提出された「令和3年度定期監査結果報告書」で改善を求められた事項について、その措置を講じたので、地方自治法第199条第14項の規定により、下記のとおりその措置内容を通知します。

記

- 1 令和3年度定期監査改善事項の処理方針別紙のとおり

令和3年度定期監査で改善を求められた事項の処理方針について

総務部 行政管理課

区 分	改 善 事 項
改善事項の内容	<p>1 不適切な事務処理について 帳簿類監査の結果、改善が必要な事務処理の件数は、102件で、前年度並みの低い水準（R2年度89件、R元年度345件、H30年度943件）となりました。特に歳出関連の事務の精度が向上しており、職員全体の意識の向上と会計・文書担当者による熱心な指導の成果であると評価します。</p> <p>一方で先日、補助金・交付金の交付事務において、長期間にわたる不適切な事務処理が判明しました。事務処理においては、法令や制度の正確な理解に努め、安易に前例を踏襲することなく、その都度、複数の職員でチェックを行う等の意識を徹底し、引き続き、適切な事務処理の執行に努めてください。</p>
問 題 の 要 旨	処理の経過、結果又は方針
<p>帳簿類の改善が必要な事務処理件数は、前年度並みの低い水準となった。</p> <p>ただし、補助金・交付金事務において不適切な事務処理が判明したため、引き続き、適切な事務処理の執行に努めること。</p> <p>(行政管理課)</p>	<p>1 処理の経過</p> <p>(1) 支出負担行為決定書等の文書事務については、従来からの新任者研修、文書事務研修（基礎・実技）等で注意喚起しました。</p> <p>(2) 改善が必要な事務処理の件数が、非常に多いことの指摘を受けた令和元年度以降は、通常の水書事務に加え、文書主任向け研修、課長向けの文書実践研修等も実施しました。</p> <p>2 今後の処理方針</p> <p>(1) 文書の適正な処理について、庁内掲示板で周知徹底を図るとともに、文書事務研修等での注意喚起を継続して実施します。</p> <p>(2) 中核市移行に伴い、令和3年度から導入された包括外部監査制度に基づき実施された、令和3年度包括外部監査の結果報告書での監査の総評において、事務業務の客観性や画一性を確保するためにも、具体的な業務手順を明確にしたマニュアル等の整備について意見がありました。</p> <p>事務処理にあたっては、業務手順書を作成し、担当職員、係長、課長が定期的に確認しながら進行管理を行う体制整備を進め、「業務手順の見える化」に努めます。</p>