



鹿総第 13 号
令和8年1月26日

鹿嶋市監査委員 錦 織 修 一 様
鹿嶋市監査委員 池 田 芳 範 様

鹿嶋市長 田 口 伸



監査の結果に関する報告に基づく改善措置状況について

標記の件について、当該監査の結果に関する報告に基づき措置を講じたので、地方自治法第199条第14項の規定により、下記のとおり通知します。

記

- 1 対象監査名 令和6年度第3回定期監査
- 2 実施日 令和7年2月3日から令和7年2月5日まで
- 3 改善措置対象課 保健センター，生活福祉課及び施設管理課
- 4 講じた措置 別紙「令和6年度監査結果の改善措置状況」

令和6年度監査結果の改善措置状況

〈所管：健康福祉部 保健センター〉

前回監査実施年月日	令和7年2月3日	対象部課名	健康福祉部 保健センター
<p>○ 監査結果</p> <p>予定価格書の予定価格，入札比較価格の誤り。（税抜で記載すべき比較価格を税込で記載し，予定価格では二重に税をかけた。入札結果には影響なし）</p>			
<p>○ 改善措置状況</p> <p>今回の誤りは，参考見積書の表紙に記載された金額が「税込み額」になっており，執行決議の際にはそれを確認していましたが，予定価格書を作成する際に「税抜き額」と誤って認識したことが原因です。</p> <p>これにより，税抜きで記載すべき比較価格を税込み額で，予定価格は二重に税をかけた金額で，予定価格書を作成してしまいました。</p> <p>指摘以後は，回議者全員による確認を徹底し，同様の誤りが起きないように努めております。</p>			

令和6年度監査結果の改善措置状況

〈所管：健康福祉部 保健センター〉

前回監査実施年月日	令和7年2月3日	対象部課名	健康福祉部 保健センター
<p>○ 監査結果</p> <p>予定価格書の作成が必要な変更契約において、予定価格書が作成されていない。</p>			
<p>○ 改善措置状況</p> <p>今回の誤りは、既に契約済みであった令和6年度茨城県内定期予防接種広域事業委託契約（単価契約）に、新型コロナウイルスワクチンの業務委託を追加するための変更契約を行う際に、委託金額が市が要綱で定めた助成額であったため、契約書への追加だけでよいと誤った認識をしていたことが原因によるものです。</p> <p>そのため、変更契約に必要な予定価格書の作成を失念してしまいました。</p> <p>指摘以後は、財務規則等を十分に確認するとともに、定例の契約と異なる場合には、契約検査室にも相談しながら適正な事務に努めております。併せて、回議者全員による確認を徹底してまいります。</p>			

令和6年度監査結果の改善措置状況

〈所管：福祉事務所 生活福祉課〉

前回監査実施年月日	令和7年2月3日	対象部課名	福祉事務所 生活福祉課
<p>○ 監査結果</p> <p>貸借長期継続契約において、年度当初に行うべき更新の起工決議と支出負担行為決議が行われていない。更新の請書もなく、上半期の支払いも行われていない。</p>			
<p>○ 改善措置状況</p> <p>人事異動に伴う担当者変更の際、事務引継ぎの確認が不十分であったことが、今回のご指摘の要因となりました。</p> <p>当該指摘事項につきましては、担当職員間で内容を共有し、速やかに相手方と協議のうえ更新手続きを実施するとともに、上半期分の支払いも完了いたしました。</p> <p>今後は、事務引継書に基づき適切かつ確実に引継ぎを行う体制を徹底するとともに、課長および課長補佐においても事務引継書の内容を十分に確認し、再発防止に向けた改善に取り組んでおります。</p>			

令和6年度監査結果の改善措置状況

〈所管：福祉事務所 生活福祉課〉

前回監査実施年月日	令和7年2月3日	対象部課名	福祉事務所 生活福祉課
<p>○ 監査結果</p> <p>貸借長期継続契約において、年度当初に行うべき更新の起工決議と支出負担行為決議が行われていない。更新の請書もない。</p>			
<p>○ 改善措置状況</p> <p>人事異動に伴う担当者変更の際、事務引継ぎの確認が不十分であったことが、今回のご指摘の要因となりました。</p> <p>当該指摘事項につきましては、担当職員間で内容を共有し、速やかに相手方と協議のうえ更新手続きを実施いたしました。</p> <p>今後は、事務引継書に基づき適切かつ確実に引継ぎを行う体制を徹底するとともに、課長および課長補佐においても事務引継書の内容を十分に確認し、再発防止に向けた改善に取り組んでおります。</p>			

令和6年度監査結果の改善措置状況

〈所管：福祉事務所 生活福祉課〉

前回監査実施年月日	令和7年2月3日	対象部課名	福祉事務所 生活福祉課
<p>○ 監査結果</p> <p>契約書の契約日を二重線のみで修正しており，訂正印などの適切な処理が行われていない。</p>			
<p>○ 改善措置状況</p> <p>事務に関する認識不足が，今回のご指摘の要因となりました。 当該指摘事項につきましては，担当職員と正しい事務処理内容について共有を図るとともに，相手方と協議のうえ修正の手続きを実施いたしました。 今後同様のミスが起きないように，財務研修テキストを参照し事務を実施するとともに，回議者全員による十分な確認を徹底しております。</p>			

令和6年度監査結果の改善措置状況

〈所管：都市整備部 施設管理課〉

前回監査実施年月日	令和7年2月5日	対象部課名	都市整備部 施設管理課
<p>○ 監査結果</p> <p>道路維持補修工事の包括契約において、事業確定後の工期最終月に増額の変更契約を行っている。事業費が当初の契約額を超える前に変更契約を行うべき。</p>			
<p>○ 改善措置状況</p> <p>包括契約について、指示後、報告書をもとに積算をし、予算内に収まる範囲で工事を実施し、最後に変更する方法としておりましたが、指摘後は、実施報告を元に積算し、契約額を超える見込みがあるときは変更契約を実施しております。また、変更契約する必要がないよう、初期契約額の見直しを実施しました。</p>			