

下関市監査委員公表第7号
令和7年(2025年)4月14日

地方自治法第199条第1項の規定に基づく定期監査を実施し、その結果に関する報告を下記のとおり決定したので、同条第9項の規定により公表する。

下関市監査委員 今 井 弘 文
同 秋 森 和 也
同 戸 澤 昭 夫
同 井 川 典 子

記

1 監査の対象

監査対象部局等	監査対象課所室等
総合政策部	共創イノベーション課
消防局	総務課、警防課、予防課、情報指令課、消防訓練センター、6消防署
議会事務局	庶務課、議事課
監査委員	事務局
農業委員会	事務局
市民部	まちづくり政策課、6支所（彦島支所、勝山支所、内日支所、川中支所、安岡支所、吉見支所）
教育委員会	学校支援課、学校保健給食課、9中学校（東部中、長府中、長成中、垢田中、安岡中、吉見中、蓋井中、木屋川中、内日中）

2 監査の範囲

以下の期間における財務に関する事務の執行

総合政策部、消防局、議会事務局、監査委員、農業委員会
令和6年4月1日から令和6年11月30日まで
市民部、教育委員会
令和6年4月1日から令和6年12月31日まで

3 監査の着眼点

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理が法令に適合し、正確で、最少の経費で最大の効果を挙げるよう、経済的、効率的かつ効果的に行われているか。

4 監査の方法

諸帳簿その他の関係書類の調査、現地での確認及び関係職員への聞き取りにより行った。なお、監査は、下関市監査基準に準拠して実施した。

5 監査の期間

総合政策部、消防局、議会事務局、監査委員、農業委員会
令和7年1月1日から令和7年3月31日まで
市民部、教育委員会
令和7年2月1日から令和7年3月31日まで

6 監査の結果

監査した限りにおいて、財務に関する事務は、「7 指摘事項及び意見」に記載する事項を除き、重要な点において、おおむね適正に処理されていた。

7 指摘事項及び意見

改善が必要な事項は、次の「指摘事項」のとおりである。また、制度的な検討が必要と思われる事項は、「意見」のとおりである。

総合政策部 共創イノベーション課	
	[指摘事項] 及び [意見]
	なし

消防局 総務課、警防課、予防課、情報指令課、消防訓練センター、6消防署	
	<p>[指摘事項]</p> <p>(1) 情報公開等実費受入金に係る収入事務において、以下の不適切な取扱いが見受けられた。下関市債権管理条例等の規定に基づき、適正に債権管理を行われたい。</p> <p>ア 滞納となっている債権があるにもかかわらず、債権管理簿が作成されていなかった。</p> <p>イ 履行期限を20日以上経過し、なお未納であるにもかかわらず、督促状を発送していなかった。</p> <p>(2) 有料道路通行料の資金前渡事務について、車両（3台）のうち、1台の車両区分を誤認したことにより、前渡金に不足が生じたため、当該不足分について私費により支払っていた。同様の事例が発生することのないよう確認体制を強化するとともに、適正に事務処理されたい。</p>
	<p>[意見]</p> <p>なし</p>
議会事務局 庶務課、議事課	
	<p>[指摘事項] 及び [意見]</p> <p>なし</p>
監査委員事務局	
	<p>[指摘事項] 及び [意見]</p> <p>なし</p>
農業委員会事務局	
	<p>[指摘事項] 及び [意見]</p> <p>なし</p>
市民部 まちづくり政策課	
	<p>[指摘事項] 及び [意見]</p> <p>なし</p>
市民部 6支所（彦島支所、勝山支所、内日支所、川中支所、安岡支所、吉見支所）	
	<p>[指摘事項] 及び [意見]</p> <p>なし</p>

教育委員会 学校支援課	
	<p>[指摘事項] 及び [意見]</p> <p>なし</p>
教育委員会 学校保健給食課	
	<p>[指摘事項]</p> <p>(1) 現金出納報告について、9月に収納及び市口座への払込みを行った過年度分給食費を9月分現金出納報告書において報告しておらず、以降も報告が行われていないことから、現金出納報告書と金銭出納帳の金額に齟齬が生じていた。適正に事務処理されたい。</p> <p>(2) 前回の指摘事項でもあるが、下関市立中部学校給食共同調理場一般廃棄物処理業務の指名競争入札において、委任状により代表者から入札に関する権限を委任された代理人が入札に参加した際、提出された入札書には入札者である代理人の記名押印がなく、代表者の記名押印のみであった。下関市契約規則の規定に基づき、適正に事務処理されたい。</p> <p>(3) 歳入歳出外現金の取扱いにおいて、平成30年3月30日に受入れた学校給食等運搬業務（吉母小学校ルート）の契約保証金について、令和2年7月30日に業務の履行を確認しているにもかかわらず、契約相手方へ契約保証金を還付していなかった。速やかに契約保証金の還付を行うとともに、確認体制を強化されたい。</p>
	<p>[意見]</p> <p>なし</p>
教育委員会 9中学校（東部中、長府中、長成中、垢田中、安岡中、吉見中、蓋井中、木屋川中、内日中）	
	<p>[指摘事項] 及び [意見]</p> <p>なし</p>

以上