

## 支払事務の遅延について

本年8月以降に、子ども青少年部、福祉健康部、生涯学習部にて判明した事案と、その後の調査により判明した支払事務の遅延の概要及び今後の対応について報告します。

### 1 支払事務の遅延の概要

- (1) 改めて全部局を調査した結果、新たに判明した非常勤職員等の報酬・賃金の支払遅延  
資料2のとおりです。
- (2) これまでに報告した内容
  - ア 保育課の事案  
参考1のとおりです。
  - イ 福祉健康部及び生涯学習部の非常勤職員等の報酬・賃金の支払遅延  
参考2のとおりです。

### 2 非常勤職員等の任用、報酬等の支払事務の流れ

資料3のとおりです。

### 3 今後の対応

- (1) 検証・分析及び対応策の実施
  - ア 報酬及び賃金以外の支払遅延の状況については、本年10月末を目途に、平成29年度分及び平成30年度分（本年9月末執行分までのもの）を、全庁で調査を行います。
  - イ （仮称）内部統制庁内推進委員会を立ち上げ、全庁調査等の結果をもとに、検証・分析を行い、対応策をまとめて、速やかに対応を図ります。
- (2) 管理体制の強化  
全庁の内部統制機能の強化や職員一人一人の意識の向上を更に図るため、庁内組織の整備について検討します。

以 上

総務部 行政総務課  
行財政改革推進室  
職員課



## 保育課事務処理遅延案件について

平成30年8月29日に判明した保育課の事務処理の遅延について、その後課内で調査を行った結果と今後の再発防止策を報告します。

### 1 これまでの経緯

本案件については、保育課内において、平成30年7月から8月にかけて、パート職員(調理員)の社会保険料徴収に関する不適正な事務処理があったことが分かり、また、支払いについても大幅な遅れがあったことから、同年8月29日に担当者が分担している事務処理状況を改めて確認したところ、多くの不適正な事務処理が判明しました。

そのため、同月30日に関係職員からの聞き取りを行い、9月1日及び2日に不適正な事務処理をすべて洗い出し、全容の把握を行いました。

### 2 不適正な事務処理の概要

#### (1) 支払事務の遅延

合計178件(17,361,401円)の支払事務の遅延が判明しましたが、うち、166件(16,876,589円)は、9月中に一連の事務処理を完了する予定です。残りの12件(484,812円)については、早急な対応を図っているところです。

ア 保育所の土地・建物賃貸借に係る案件(11件 11,037,925円)

(ア) 藤沢市立柄沢保育園の土地・建物賃借料 4月～8月分(5カ月分)

(イ) たかすな保育園の土地賃借料 4月～9月分(6カ月分)

イ その他の案件(167件 6,323,476円)

上記アのほか、「契約済みで未払いの案件」、「納品されているが未払いの案件」及び「書類不備で契約未締結の未払い案件」がありました。

ウ 遅延金の対応

すべての債権者にお詫びをし、支払遅延に伴い発生する遅延金については、市に対し請求しないことを確認しました。

#### (2) 契約事務の遺漏(これに伴う支払い分については上記(1)に含みます。)

平成30年度の年度当初から開始される契約事務について、4件の遺漏がありました。うち、3件については、短期間での書類のやり取りなど事業者の協力を

# 参考 1

得ながら、9月中の契約を目指し処理しているところです。残りの1件については、最終的な契約書の取交わし段階であったため、速やかに対応しました。

《遅延内訳・処理状況》

(平成 30 年 9 月 21 日現在)

支払期限	賃借料 (土地・建物)		賃借料 (その他)		委託料		修繕・物品		合計		うち、未処理 賃借料(その他)・委託料	
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額
4月	3	2,842,385	0	0	0	0	1	97,200	4	2,939,585	0	0
5月	2	2,038,385	2	92,340	5	394,136	2	25,342	11	2,550,203	3	96,120
6月	2	2,066,385	2	92,340	5	448,420	9	665,318	18	3,272,463	3	113,832
7月	2	2,045,385	2	92,340	5	457,340	43	680,158	52	3,275,223	3	162,864
8月	2	2,045,385	2	92,340	5	430,729	84	2,755,473	93	5,323,927	3	111,996
	11	11,037,925	8	369,360	20	1,730,625	139	4,223,491	178	17,361,401	12	484,812

### 3 保育課、子ども青少年部の対応

#### (1) 保育課の対応

保育課では、本案件の把握後、事務の遅延案件についての対応を最優先に進め、残る案件も含め、早急に対応を図るとともに、臨時の課内会議や担当別での話し合いの場を設けました。今後、事務上の不手際に関する調査・検証を進めます。また、執行体制の見直しについて検討します。

#### (2) 子ども青少年部の対応

子ども青少年部では、早急に臨時部内会議を開き、部内での情報共有を図るとともに、今後の対応策を指示しました。併せて、関係課等へ報告を行いました。今後、適正な事務処理を再確認するために、財務事務や文書事務に関する研修を速やかに実施するなどの取組を行います。また、本案件については、事務処理上の遅れや遺漏として、単にその解決を図るだけでなく、リスク発生の検証を行い、再発防止対策の検討を進めます。

以上

(子ども青少年部 保育課)

福祉健康部 報酬・賃金支払遅延状況 (H25～H30 9/14までの遅延分)

課名	年度	支払対象(月額支給)	対象人数	支払対象(審議会の委員等 および日額報酬)	対象人数	遅れの理由
福祉健康総務課	26			民生委員児童委員報酬 4月・5月分	1	4月に民生委員児童委員の交代があったが、支払先リストのデータ更新を失念したため。
	26			民生委員児童委員報酬 8月・9月分	1	
介護保険課	30			介護保険訪問調査専務員報酬 7月分	34	伝票の起票はしたが、その先の決裁連携を行わず、処理が滞ったため。
保険年金課	30	国民健康保険非常勤保健師報酬 4月分	1			伝票の処理日を誤って認識しており、事務処理期限までに伝票執行することを失念してしまったため。
生活援護課	30			中国残留邦人等支援事業相談員報酬 4月分	1	期限までに伝票執行することを失念してしまったため。
福祉医療給付課	25	藤沢聖苑管理員報酬 12月分	1			支払日の錯誤によるもの
地域包括ケアシステム推進室	30			藤沢市高齢者施策検討委員会委員報酬 5月30日分	1	誤支給により遅延したもの。
	29			藤沢型地域包括ケアシステム推進会議委員 8月10日	15	必要書類が期限までに整わなかったため。
	29			認知症初期集中支援チームチーム会議報酬 11月29日実施	1	伝票執行することを失念してしまったため。
	28	認知症地域支援推進員報酬6月分	1			年度途中の採用のため、必要書類が期限までに整わなかった。
	28	短時雇用職員 7月分	1			期限までに伝票執行することを失念してしまったため。
保健予防課	26	保健所嘱託医(精神科)報酬 4月分	3			伝票執行を失念していたため。
	26			感染症検査業務員報酬(8月追加)8/27実施	1	伝票執行を失念していたため。
	26			感染症検査業務員報酬(3月分)3/3, 3/17, 3/31実施	1	支払日を指定せず、請求日から30日後の支払いとなり翌々月になったため。
	26			3月分 感染症検査業務員報酬	3	支払日を指定せず、請求日から30日後の支払いとなり翌々月になったため。
	26			3月分感染症診査協議会報酬	5	支払日を指定せず、請求日から30日後の支払いとなり翌々月になったため。
	26			平成27年3月分 難病対策保健指導員報酬	1	支払日を指定せず、請求日から30日後の支払いとなり翌々月になったため。
	25	保健所嘱託医(精神科)報酬 5月分	3			支払日を指定せず、請求日から30日後の支払いとなり翌々月になったため。
	25			感染症検査業務員報酬7/16	1	伝票執行を失念していたため。
	25			平成25年8月分 難病対策保健指導員報酬	1	支払日を指定せず、請求日から30日後の支払いとなり翌々月になったため。
		計	10		計	67

部分は、9月14日時点で判明しており、市議会9月定例会の一般質問でお答えしたものの。

生涯学習部 報酬・賃金支払遅延状況 (H25～H30 9/14までの遅延分)

平成30年9月25日  
別紙2(生涯学習部)

課名	年度	支払対象(月額支給)	対象人数	支払対象(審議会の委員等 および日額報酬)	対象人数	遅れの理由	
生涯学習総務課	30	パート賃金	1		0	入力間違い(システム変更に伴う差戻し処理の遅れ)	
	28		0	公民館運営審議会日額報酬	18	月末開催(7/30)、任期替えて口座情報が得られなかったため	
	27		0	公民館運営審議会日額報酬	15	月末の審議会開催等により支払いがずれこんだもの	
藤沢公民館	-		0		0		
村岡公民館	-		0		0		
郷土歴史課	28		0	藤沢浮世絵館運営委員日額報酬	3	月末開催による事務処理の遅れ1件、事務遅延1件	
文化芸術課	27		0	湘南台文化センター指定管理審査選 定委員会日額報酬	2	支払い時期がずれこんだため	
スポーツ推進課	30		0	市立学校体育施設管理指導員	34	報告書類の遅延のため	
	29		0	スポーツ推進審議会委員報酬	9	月末開催(1/31)のため、事務処理の遅れ	
	28		0	指定管理者選定委員会委員報酬	2	月末開催(6/29)のため、事務処理の遅れ	
	26		0	スポーツ推進委員	207	翌月払いで事務処理をしていたもの	
	25		0	スポーツ推進委員	207		
			0	スポーツ推進審議会委員報酬	8	月末開催(7/26)のため、事務処理の遅れ	
総合市民図書館	30	パート賃金	1		0	振込先の誤り	
	29		0	図書館協議会日額報酬	5	事務処理の遅れ	
	28	パート賃金	10				支給日の誤り
				図書館協議会日額報酬	4	月末開催(1/26)のため、事務処理の遅れ	
	26		0	子ども読書活動推進計画策定委員	6	事務処理の遅れ	
25		0	図書館協議会日額報酬	6	月末開催(1/29)のため、事務処理の遅れ		
オリンピックパラリンピック開催準備室	-		0		0		
計			12	計		526	

※報酬等に関する規則との整合性が図れていないもの。今後は、支払い方法など大幅な見直しを行う予定。

課名	年度	支払対象(月額支給)	対象人数	支払対象(審議会の委員等 および日額報酬)	対象人数	遅れの理由
スポーツ推進課	30		0	スポーツ推進委員	207	4月分は、任期替えて口座情報が得られなかったため、翌月と同時にまとめて執行、全体集会で委員へ周知している
	28		0	スポーツ推進委員	207	
	~30		0	市立学校体育施設管理指導員	340	件数が多いため、事務手続き上の運用により、翌々月払いとして、委員へ周知しているもの
計			0	計		754

部分は、9月14日時点で判明しており、市議会9月定例会の一般質問でお答えしたものの。