

定期監査報告書

第1 監査の対象及び期日

保健福祉センター【明細は別表のとおり】

第2 監査に当たった監査委員

竹内 道宏，長谷川 威，原 勲，原田 龍五

第3 監査の方法

今回の監査は，主として令和元年度に執行された事務のうち，収入，支出，契約等予算の執行及び財産の管理等について，その事務が法令等に従い適正に行われているかどうかを主眼に実施した。監査にあたっては，任意に関係書類を抽出して調査し，必要により関係職員から事情を聴取するとともに，前回の定期監査で検討，改善等を要望した事項が適正に処理されているかについても留意して実施した。また，行政監査の視点に立った監査もあわせて実施した。

第4 監査の結果

監査の結果，事務処理については，おおむね適正かつ効率的に執行されているものと認められたが，次のとおり改善を要する事項が認められたので必要な措置を講じ，今後の事務処理に万全を期されたい。

なお，改善済みのもの及び今後の処理方法について指導した軽易な事項は，記述を省略した。

記

児島保健福祉センター

[福祉課]

1. 災害援護資金貸付金について

災害援護資金貸付金について，未収金の文書催告は行っているものの，償還が計画どおり実行されず滞納繰越分が多額となっているので，電話催告，臨戸訪問を行うなど収納率の向上に努められたい。また，債権管理簿の交渉記録に記載漏れがあるため，倉敷市財務規則に

基づき、適正に管理されたい。

2．生活保護費返還金について

生活保護費返還金について、徴収努力は認められるものの依然として収入未済額は多額となっているので、引き続き収納努力をされたい。

3．老人福祉施設費負担金について

老人福祉施設費負担金について、電話催告等の徴収努力はうかがえるが依然として収入未済額が多額となっているので、引き続き収納に努められたい。

4．緊急援護資金貸付金について

緊急援護資金貸付金について、未回収額が減少傾向となっているものの、過去に貸付けたもので長期間償還がされていないものが多額となっているので、基金の有効な活用が図られるよう未回収金について引き続き収納に努力されたい。

5．児童扶養手当返納金について

児童扶養手当返納金について、分納誓約による徴収努力は認められるが、収入未済額が多額となっているので、電話催告や分納誓約の確実な履行を求める等の折衝を行い、収入未済額の縮減に努められたい。

玉島保健福祉センター

[福祉課]

1．緊急援護資金貸付金について

緊急援護資金貸付金について、依然として未回収額は多額となっているので、債務者の情報収集や機会をとらえた納付指導により未回収額の縮減に努めるなど、基金の有効な活用が図られるよう引き続き収納努力をされたい。また、未収金に対する督促、催告の処理が行われていないので、関係法令等に従い事務処理されたい。

2．災害援護資金貸付金について

災害援護資金貸付金について、滞納繰越分に係る償還金が全く収納されていないので、納付指導や分納誓約による納付の促進など収納対策を行い、収入未済額の縮減に努められたい。

3．児童扶養手当返納金について

児童扶養手当返納金について、収入未済額が多額となっているので、電話催告や分納誓約の確実な履行を求める等の折衝を行い、関係法令に従い適正な債権管理をされたい。

4．生活保護費返還金について

生活保護費返還金について、分納誓約させるなどの徴収努力は認められるものの、依然として収入未済額が多額となっているので、収入未済額の縮減に向けて引き続き収納努力をされたい。

水島保健福祉センター

[福祉課]

1. 生活保護費返還金について

生活保護費返還金について、徴収努力は認められるものの、収入未済額が多額となっているので、引き続き収納努力をされたい。

2. 児童扶養手当返納金について

児童扶養手当返納金について、分納誓約による徴収、文書催告等はされているものの、収入未済額は依然として多額となっているので、分納誓約の履行がされていない債務者や未折衝者には電話催告、臨戸訪問の実施で納付を促すなど、引き続き収入未済額の縮減に努められたい。

3. 緊急援護資金貸付金について

緊急援護資金貸付金について、依然として未回収額は多額となっているので、債務者の情報収集や機会をとらえた納付指導により未回収額の縮減に努めるなど、基金の有効な活用が図られるよう引き続き収納努力をされたい。

別表

監査の対象	監査の期日	監査の対象	監査の期日	監査の対象	監査の期日
児島保健福祉センター		玉島保健福祉センター		水島保健福祉センター	
福祉課	令和2年1月9日	福祉課	令和2年1月10日	福祉課	令和2年1月8日
国保介護課	令和2年1月7日	国保介護課	令和2年1月7日	国保介護課	令和2年1月8日
児島保健推進室	令和2年1月7日	玉島保健推進室	令和2年1月7日	水島保健推進室	令和2年1月8日