

厚生委員会報告資料【追加】

令和7年7月4日

報告事項件名	頁
1 【追加】 不適切な事務による令和6年度の支払い漏れ対応について・・・・・・・・	2

(衛 生 部)

厚生委員会報告資料

令和7年7月4日

件名	【追加】不適切な事務による令和6年度の支払い漏れ対応について
所管部課名	衛生部 足立保健所 東部保健センター
内容	<p>不適切な事務によって令和6年度の支払いに漏れがあることが判明したため、以下のとおり対応等を報告する。</p> <p>1 経緯</p> <p>令和7年6月9日（月）14時30分頃、業者から未払い金があると東部保健センターに電話があり、調べたところ担当職員の机の引き出しの中に納品書、請求書が保管されたままになっており、支払い漏れが発覚した。さらに、発注についても、所属長の決裁を得ていない口頭発注であることが判明した。</p> <p>2 対応</p> <p>(1) 購入代金の支払いについて</p> <p>物品の購入代金については、足立区会計事務規則第51条により、債権者からの請求書に基づいて支出する。</p> <p style="padding-left: 2em;">支出金額：74,745円</p> <p style="padding-left: 2em;">振込予定日：令和7年7月2日</p> <p>(2) 遅延損害金の支払いについて</p> <p>遅延損害金（遅延利息）について、契約約款の定めのとおり算定し、速やかに支払いを進めていく。</p> <p style="padding-left: 2em;">遅延損害金：500円</p> <p style="padding-left: 2em;">〔遅延損害金の算定〕</p> <p style="padding-left: 4em;">$74,745 \text{ 円} \times 0.025 \times 117 \text{ 日間} / 365 \text{ 日} = 598.98 \text{ 円}$</p> <p style="padding-left: 2em;">※ 請求日から30日経過後を起算日として支出までにかかった日数（117日間）</p> <p style="padding-left: 2em;">※ 百円未満の端数金額は切り捨てとなる</p> <p>3 不適切な事務と再発防止策</p> <p>令和7年6月23日、衛生部長及び衛生管理課長が東部保健センターを含めた部内全ての所属をまわり、執務状況を確認するとともに、以下の再発防止策の徹底を直接伝えた。</p>

No.	不適切な事務の内容 (下線部は本来のルール)	再発防止策
1	<p><u>本来、単価契約での物品購入の際は財務会計システムに入力後、単価契約支出負担行為決定書で所属長の決裁を得るべきところを、財務会計システムに入力することなく、所属長の決裁を得ずに発注していた(口頭発注)。</u></p> <p>【課題①】 財務会計システムへの入力漏れや入力済みであることを確認する仕組みが必要。</p> <p>【課題②】 所属長の決裁を得てから発注することを確認できる仕組みが必要。</p>	<p>【課題①・②への対策】 単価契約のチェックシートについて見直しを行い、システムへの入力や所属長の決裁を得ていることを確認する項目を設ける。 見直した「新しい単価契約チェックシート」を使用し、手順を踏んでいないと発注することができないよう、発注前にはチェックシートの承認欄に直属の係長と所属長の承認を得ることを、部内全ての所属の統一したルールとする。</p>
2	<p><u>本来、納品の立会い・確認後、その内容と納品書を「物品(消耗品)単価契約検査命令書兼検査台帳」で検査員の検査を受けるべきところ、</u>担当者は物品受領のみで検査員の検査を受けていなかった。さらに財務会計システム未入力のため台帳が出力されていなかった。</p> <p>【課題】 納品後、検査員の検査を受けていることを確認できる仕組みが必要。</p>	<p>【課題への対策】 担当者は検査員から検査を受けた後、手順通りに検査を受けたことについて、上記の「新しい単価契約チェックシート」を用いて直属の係長と所属長の承認を得ることをルール化する。</p>
3	<p><u>業者からの請求書等を受領した際は、未処理ボックス等に一時保管し複数人で進捗状況を共有すべきところ、</u>職員は後で処理をしようと考え、納品書と請求書を自席の引き出しに保管したまま放置してしまった。</p> <p>【課題】 支出事務の進捗状況を確認できる仕組みが必要。</p>	<p>【課題への対策】 支出関係書類は自席に保管せず、支払い関係の未処理ボックスに保管するなど、複数人で進捗状況を共有する。</p>

4 今回の単価契約内容

- (1) 品名：メディダス HbA1cS (ヘモグロビン A1c 検査キット)
- (2) 単価：4,530円
- (3) 数量：15キット
- (4) 合計金額：74,745円 (消費税込)
- (5) 納品日：令和7年2月6日
- (6) 請求日：令和7年2月6日