

桂川町監査委員 稲 岡 良 平 様
桂川町監査委員 杉 村 明 彦 様

桂川町長 井 上 利 一

9 月例月出納検査結果について（回答）

令和 7 年 10 月 10 日付け 7 桂監第 5 号により、ご指摘のありました件について、下記のとおり回答いたします。

記

《指摘事項》

令和 7 年 8 月分の一般会計例月出納検査において、支出命令書及び支出事実を確認したところ、次の通り二重に支出が行われていた事実が判明した。

○主管課 建設事業課

○支出内容 7 月分 桂川駅自由通路等清掃委託料

○日付及び支出金額

起票日 令和 7 年 8 月 6 日 支出日 令和 7 年 8 月 25 日 228,800 円

起票日 令和 7 年 8 月 13 日 支出日 令和 7 年 8 月 25 日 228,800 円

（同一の内容にて再支出）

《回 答》

本件については、建設事業課に係る委託料の二重支払いに関するご指摘であります。今回のご指摘は、過去口頭指導があったにもかかわらず再発したことを踏まえた指摘であることから、建設事業課に限らず役場全体に関わる指摘事項として受け止めております。これまで発生した二重支払いの要因としては、債権者から二重に発行された請求書に対して支払ったものですが、請求書の差替えがあったにもかかわらず差替え前の請求書を破棄しなかったことにより発生したもの、同一課内でそれぞれ違う職員が処理したために発生したもの、同一担当者が処理したにもかかわらず二重に支払ったものがあり、いずれも担当者の確認不足や職員間の連絡及びチェック体制が不十分であったことに起因しているものと考えられます。

【今後の対応について】

① 請求書の取り扱い方法の見直し

今回の事案では、インターネットによる請求書と紙の請求書による二重支払いであったことから、請求書の取り扱い方法を業者と確認し、請求書の一本化により再発防止に努めます。

- ② 各課において同様の二重払い事案が発生していないか令和7年度分の支払いについて確認を実施いたします。
- ③ 支出前チェック体制の強化
支出命令前の支出状況の確認の徹底について、起票にあたっては担当者が支払い状況を確認し、予算の執行状況を管理する所属長においては適宜これをチェックするものとする。特に請求書の差替えなどが発生した場合等は上司への報告及び職員間での情報共有を図るとともに、差替前の伝票等を適切に処分するなど二重支払いの防止に向けた体制づくりを図ります。
- ④ デジタル面での対応である財務会計システム改修については、財政面での費用対効果及び技術面において課題があることから、まずは現行システムの運用により二重払い防止を図るものとします。

以上について各課へ通知するとともに、注意喚起及び管理職からの指導により適正な財務処理に努めてまいります。