

豊橋市監査公表第10号

地方自治法第199条第4項の規定に基づき定例監査を実施したので、同条第9項の規定によりその結果を公表します。

平成30年11月30日

豊橋市監査委員	大須賀 俊 裕
同	木 藤 守 人
同	市 原 享 吾
同	松 崎 正 尚

定例監査の結果について

第1 監査の対象

(1) 市民協創部

〔 市民協働推進課、市民課、安全生活課、多文化共生・国際課 〕

(2) 文化・スポーツ部

〔 「文化のまち」づくり課、「スポーツのまち」づくり課 〕

(3) こども未来部

〔 こども未来政策課、こども未来館 〕

福祉事務所〔 こども家庭課、こども若者総合相談支援センター、保育課 〕

第2 監査の期間

平成30年9月3日～平成30年10月31日

第3 監査の方法

各課に共通する収入・支出事務、契約事務、財産管理等財務事務及び所管する個別の事務事業について抽出し、問題点を検証するとともに、事務事業が適正かつ効率的に行われているかどうかの主眼をおいて監査を実施した。

第4 監査の結果

各課所管の事務処理について、抽出した予算執行事務及び事務事業並びに施設・設備の維持管理状況を監査した結果、おおむね適正に処理されていると認められたが、一部において次のとおり改善又は留意すべき事項が見受けられた。

市 民 協 創 部

《市民協働推進課》

指摘事項

1 業者選定について

バス賃貸借業務の見積合わせにおける業者選定において、物品購入及び委託業務指名業者選定要領では「同一の入札等において、資本又は人事面等において関連する会社」を指名の対象としないと規定されているにもかかわらず指名した事例が見受けられたので、適正な事務処理をされたい。

2 入札通知について

校区市民館貯水槽清掃業務委託に係る入札通知において、最低制限価格を設ける対象とならない業務であるにもかかわらず最低制限価格に関する記載がされていた。入札参加者に誤解を与えるおそれがあるので、適正な事務処理をされたい。

意 見

1 指定管理業務に伴う提出書類について

市民センターの管理業務に係る事業報告において、指定管理者から提出された報告書に協定書で定める「管理経費等の収支状況等」の記載がなかったため、適切な書類確認を行うとともに指定管理者の指導に努められたい。

2 指定管理業務に係る仕様書について

市民センターの管理に関する協定書において、市が示した維持管理業務仕様書が指定管理者の行う業務として適切な内容ではなかったため、仕様書を見直すなど、適切な事務処理に努められたい。

《市 民 課》

指摘事項

1 使用料の免除決裁について

南部窓口センター等への清涼飲料水缶自動販売機設置に係る市有財産使用許可の決裁において、使用料の免除を併せて決裁しているが、部長専決とすべきところを課長専決としていたため、決裁規程に則り適正な事務処理をされたい。

また、平成30年1月22日付け資産経営課長通知により行政財産使用料条例第6条第1項各号を適用し減免する場合は、起案文書に減免前の金額も記載することとされているにもかかわらず記載がなかったため、適正な事務処理をされたい。

意見

1 行政不服審査法等に基づく教示について

行政処分である市有財産の使用許可において、行政不服審査法等に基づく教示がされていなかったため、適切な事務処理に努められたい。

2 物品修繕における履行確認について

金銭登録機修繕において、作成された修繕完了確認書では修繕内容が明確となっていなかったため、適切な事務処理に努められたい。

《安全生活課》

指摘事項

1 ホームページの管理について

ホームページの「よくある質問」の回答において、必要な更新がされておらず誤った情報が掲載されている事例が散見されたため、適正な管理をされたい。

《多文化共生・国際課》

指摘事項

1 予定価格の決定について

豊橋市国際交流協会委託事業に係る予定価格の決定において、決定者を部長とすべきところを課長としていたため、決裁規程に則り適正な事務処理をされたい。

2 予定価格の端数処理について

予定価格（比較価格）の算定において、平成21年4月17日付け契約課長通知では「円未満の端数が生じた場合は、円未満の端数を切り捨てることとする。」とされているにもかかわらず切り捨てられていない事例が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

意見

1 消費税等の記載について

委託業務の契約書において、印紙税の取扱いに影響を及ぼす消費税及び地方消費税の額が記載されていない事例が見受けられたため、適切な事務処理に努められたい。

文化・スポーツ部

《「文化のまち」づくり課》

指摘事項

1 行政財産の目的外使用について

市有財産使用許可の決裁において、平成 29 年度の定例監査で自動販売機の場所を特定する図面の添付がない申請書に基づく許可については是正意見があったにもかかわらず、同様の事務処理をしていた事例が見受けられたので、適正な事務処理をされたい。

2 指定管理料について

市民文化会館の指定管理において、ホール休館に伴い指定管理料を増額変更しているが、影響する業務内容についての協議不足により増加額に相違が生じていたので、指定管理者と再協議のうえ適正な事務処理をされたい。

《「スポーツのまち」づくり課》

指摘事項

1 公園内土地占用について

スポーツ団体から申請された都市公園内の土地占用許可において、都市公園条例に基づき公園管理者が許可を行うべきところを財産管理規則で許可し、また、行政財産使用料条例で使用料を免除していたので、関係課と協議を行い適正な事務処理をされたい。

2 使用料の免除決裁について

総合体育館等への清涼飲料水自動販売機設置に係る市有財産使用許可の決裁において、使用料の免除を併せて決裁しているが、部長専決とすべきところを次長専決としていたので、決裁規程に則り適正な事務処理をされたい。

3 市有財産の使用料について

中部電力株式会社への市有財産使用許可において、行政財産使用料条例を根拠とすることなく同社の社内規程で定める額を使用料の直接的な根拠としていたので、適正な事務処理をされたい。

意見

1 市有財産の使用許可事務について

総合体育館及び岩田総合球技場に設置する自動販売機に係る市有財産使用許可の決裁において、設置場所を特定する図面の無い申請書に基づき許可していたので、適切な事務処理に努められたい。

2 予定価格書について

豊橋フルマラソン大会開催可能性調査業務の入札通知に係る決裁書において、予定価格書の案が添付され、また、入札執行日の3週間以上前に予定価格書が作成されていたので、リスク管理の観点から適切な事務処理に努められたい。

こども未来部

《こども未来政策課》

指摘事項

1 契約約款について

豊橋市少年愛護センター補導委員会活動事業委託業務に係る契約書において、委託料の支払に関して表題部では「契約締結後概算払い」、約款では「検査に合格したときは、適法な支払請求書に基づき、委託料の支払を請求できる。」と齟齬があるので、適正な事務処理をされたい。

《こども未来館》

意見

1 指定管理業務の仕様書について

こども未来館管理運営仕様書において、建築物保守管理業務の定期点検後に市へ報告書を提出する旨の記載がなかったので、仕様書を見直すなど適切な事務処理に努められたい。

《福祉事務所 こども家庭課》

指摘事項

1 公営児童クラブの修繕について

公営児童クラブの予算執行において、備品購入として取り扱うべきところを修繕料で取付修繕とし備品台帳に記載されていないので、適正な事務処理をされたい。

《福祉事務所 こども家庭課・こども若者総合相談支援センター》

意見

1 予定価格の決定について

業務委託の予定価格の決定において、担当者の起案により決裁している事例が見受け

られたので、リスク管理の観点から適切な事務処理に努められたい。

2 継続契約等に係る意思決定について

不動産使用貸借契約書等において、次年度も契約を継続する意思決定が文書により行われていない事例が散見されたので、適切な事務処理に努められたい。

《福祉事務所 保育課》

意 見

1 病児保育事業について

病児保育事業の事務処理において、要綱に定める利用辞退届出書の提出を受けずに取消処理を行っていたので、適切な事務処理に努められたい。

また、利用状況報告書の項目が施設ごとに異なっていたので、仕様書に様式を示すなど適切な事務処理に努められたい。

2 補助金交付決定の決裁について

民間保育所運営費補助金の支出負担行為において、交付決定についての決裁がないまま支出負担行為を行っていたので、伺い文を記載するなど適切な事務処理に努められたい。

3 民間保育所運営費補助金について

補助金交付申請書において、提出期限を5月18日として各園に通知しているが実際の申請日を6月1日として取り扱っていたので、その都度収受するなど適切な事務処理に努められたい。

また、各園からの補助金交付申請書に対し、同一の指令番号で交付決定していたので、申請ごとに異なる指令番号とするよう適切な事務処理に努められたい。