

## 豊橋市監査公表第12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12月28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) 福祉部

〔 福祉政策課、国保年金課 〕

福祉事務所〔長寿介護課、障害福祉課、生活福祉課、総合老人ホーム 〕

##### (2) 健康部

保健所〔健康政策課、健康増進課、こども保健課、生活衛生課、食肉衛生検査所 〕

〔 こども発達センター 〕

#### 第2 監査の期間

平成30年10月1日～平成30年11月29日

#### 第3 監査の方法

各課（工事担当課を含む。）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に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。

## 福 祉 部

### 《福祉政策課》

#### 指摘事項

##### 1 公園内土地占用について

都市公園である向山霊苑への電柱等の設置において、財産管理規則に基づく目的外使用許可としていたので、都市公園条例に基づく公園管理者による占用許可とするよう関係課と協議を行い適正な事務処理をされたい。

#### 意 見

##### 1 市有財産使用許可事務について

飯村墓地等の電柱に係る市有財産使用許可の決裁において、使用料の根拠条例の記載がなかったので、適切な事務処理に努められたい。

##### 2 農薬使用について

梅田川霊苑樹木管理及び清掃等管理業務において、仕様書に農薬散布に関する注意事項の記載がなかったので、仕様書に記載し適切な事務処理に努められたい。

### 《国保年金課》

#### 指摘事項

##### 1 契約約款について

契約書の約款において、政府契約の支払遅延防止等に関する法律第8条第1項の規定に基づく率に読み替えるべき対象条項に誤りのある事例が見受けられたので、適正な事務処理をされたい。

#### 意 見

##### 1 機器等賃貸借契約について

住民情報システム用端末機器等賃貸借契約書の仕様書において、機器等撤去時のデータ消去に関する事項が欠落していたので、データ流出防止等の観点から適切な事務処理に努められたい。

### 《福祉事務所 長寿介護課》

#### 指摘事項

##### 1 指定管理について

老人福祉センター指定管理者仕様書において、平成27年度の定例監査で指摘した浴場に関する保守管理の規定を改めることなく同業務を継続していたので、適正な事務処理

をされたい。

## 2 工事設計書について

下地老人福祉センター外壁等防水改修工事の設計書において、防水材料を固定するための押え金物の単価が計上されていなかったため、適正な事務処理をされたい。

### 意見

#### 1 外部足場について

下地老人福祉センター外壁等防水改修工事の設計書に記載された外部足場の手すり先行方式について、受注者から提出された施工計画書及び施工図により確認ができなかったため、業者指導するなど適切な工事監理に努められたい。

## 《福祉事務所 障害福祉課》

### 指摘事項

#### 1 契約約款について

契約書の約款において、政府契約の支払遅延防止等に関する法律第8条第1項の規定に基づく率に読み替えるべき対象条項に誤りのある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 市有財産使用許可事務について

障害者福祉会館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ため、適切な事務処理に努められたい。

また、行政処分である当該許可において、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 助成事業実施要綱について

身体障害者用自動車改造費助成事業実施要綱において、自動車の買替えによる再申請までの期間に係る規定がないため、助成事業がより有効に活用されるよう要綱の見直しを検討されたい。

## 《福祉事務所 生活福祉課》

### 指摘事項

#### 1 補助金の履行確認について

民生委員児童委員協議会活動費補助金等の実績報告書において、補助金交付規則で添付が規定されている収支決算書が添付されていなかったため、適正な事務処理をされたい。

### 意見

#### 1 補助金交付要綱について

民間奉仕活動助成事業補助において、福祉団体等に対する補助金交付要綱に基づき補助しているが、当該事業名の記載が見当たらなかったため、要綱を改正し適切な事務処理に努められたい。

#### 2 補助金の前金払について

民生委員児童委員協議会活動費補助金等において、決裁文書に前金払を必要とする理由の記載がなく前金払として交付していたため、適切な事務処理に努められたい。

#### 3 委託業務について

就労準備支援事業委託業務の契約書において、長期継続契約の運用手引きで必要とする支払い単位である月額に記載がなかったため、適切な事務処理に努められたい。

## 《福祉事務所 総合老人ホーム》

### 指摘事項

#### 1 契約約款について

総合老人ホーム保温・保冷配膳車賃貸借業務に係る契約書において、約款に協議解除や解除後の処理等の必要な条項が不足するなどしていたため、適正な事務処理をされたい。

### 意見

#### 1 消費税等の取扱いについて

総合老人ホーム保温・保冷配膳車賃貸借業務において、見積書を内税で徴取すべきところ外税としていたため、適切な事務処理に努められたい。

## 健 康 部

### 《保健所 健康政策課》

#### 指摘事項

##### 1 公印の管守及び使用承認について

契約書において、公印の管守者に使用の承認を得ずに市長印を押印している事例が散見されたので、適正な公印の管守及び事務処理をされたい。

##### 2 備品について

購入備品において、本来は備品管理システムに自動登録されるべきところを支出命令書作成時に誤った入力処理をしたため、自動処理されず備品としての登録がないものが見受けられたので、適正な事務処理をされたい。

#### 意 見

##### 1 予定価格について

一般廃棄物収集運搬業務委託の見積合わせ実施に係る決裁書において、予定価格が記載されていたので、リスク管理の観点から適切な事務処理に努められたい。

### 《保健所 健康増進課》

#### 指摘事項

##### 1 業務の再委託について

胃がん検診（集団）委託において、契約約款には業務を再委託する場合は発注者の承諾が必要であると規定されているにもかかわらず、再委託に係る手続きがされず業務を行わせていたので、適正な事務処理をされたい。

##### 2 備品管理について

りすば豊橋の備品管理において、市の備品一覧と指定管理者の備品一覧で不整合な箇所が散見されたので、指定管理者を指導するとともに適正な事務処理をされたい。

### 《保健所 こども保健課》

#### 意 見

##### 1 業務実施報告書について

離乳食講習会指導業務において、受託者は完了報告書を毎月の業務終了後速やかに提出することとなっているが、数か月間未提出で履行確認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 単価契約について

離乳食講習会指導業務契約書において、仕様書では月2回の講習会を実施することとし年間総額が確定できる業務を単価契約としていたので、実情に合った事務処理を検討されたい。

### 《保健所 生活衛生課》

#### 意見

##### 1 ホームページの管理について

ホームページの「イベント」の項目において、前年度掲載していた行事を含めて今年度開催行事の掲載が全くないので、ホームページの適切な管理及び情報発信に努められたい。

##### 2 再リースについて

賃貸借契約において、少額での再リース毎月払の事例が見受けられたので、事務効率等の観点からリース条件を見直すなど、適切な事務処理に努められたい。

### 《保健所 食肉衛生検査所》

#### 意見

##### 1 委託契約について

機械による警備業務委託において、単年度で随意契約をしていたので、事務効率等の観点から長期継続契約を検討されたい。