

豊橋市監査公表第16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31年3月29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) 環境部

〔 環境政策課、廃棄物対策課、環境保全課、温暖化対策推進室、収集業務課、
資源化センター、施設建設室、埋立処理課 〕

(2) 消防本部・消防署

〔 総務課、消防救急課、予防課、通信指令課、中消防署、南消防署 〕

(3) 監査委員事務局

第2 監査の期間

平成31年1月4日～平成31年2月27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。

環 境 部

《環境政策課》

指摘事項

1 協議会の事務処理について

本市に事務局がある530運動環境協議会の事務処理において、同協議会の事務処理規程により規定している現金出納簿が整備されていなかったため、規程に基づき整備されたい。

意 見

1 業務委託について

雑がみ分別袋広告掲載取扱業務において、公益社団法人豊橋市シルバー人材センターに一者随意契約しているが、当該業務のために定めた広告募集要項及び広告掲載取扱要領では随意契約を想定していないうえ、業務内容も不明確となっているので、契約方法を含め実情に合った事務処理を検討されたい。

《廃棄物対策課》

意 見

1 し尿処理量の確認について

生活保護世帯等し尿処理料金交付金交付要綱において、し尿処理量の確認方法が不明確であったため、適切な確認方法を検討されたい。

《環境保全課》

指摘事項

1 協議会の事務処理について

本市に事務局がある豊かな海“三河湾”環境再生推進協議会の事務処理において、同協議会の事務処理規程に基づく収入調定の手続を行っていないため、適正な事務処理をされたい。

また、同協議会の契約事務において、地方自治法施行令を根拠に一者随意契約していたが、同協議会の事務処理規程に随意契約の範囲を規定しているため、当該規程を根拠とされたい。

《温暖化対策推進室》

指摘事項

1 契約事務について

緑のカーテン設置・撤去業務委託に係る事務手続において、契約規則第52条の2第1項による公表手続が行われていなかったため、適正な事務処理をされたい。

意見

1 業務委託について

業務委託における仕様書において、契約約款の規定を受けた業務実施報告書に関する具体的な記載がない事例が散見されたため、適切な事務処理に努められたい。

《収集業務課》

意見

1 業務実施報告書について

高架水槽等清掃業務委託において、業務実施報告書に当たる点検作業報告書と水質検査結果書を受領していたにもかかわらず、支払までに期間を要していたため、適切な事務処理に努められたい。

2 委託業務の完了確認について

南部環境センター合併浄化槽清掃業務委託において、業務の履行を確認する写真等がなかったため、確認記録を残すよう適切な事務処理に努められたい。

3 委託業務仕様書について

業務委託における仕様書において、契約約款の規定を受けた業務実施報告書に関する記載がない事例が散見されたため、適切な事務処理に努められたい。

《資源化センター》

指摘事項

1 契約約款について

賃貸借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漏れのある事例が散見されたため、適正な事務処理をされたい。

2 長期継続契約について

構内電話設備等保守点検業務の契約書において、長期継続契約に求められる「予算の

減額又は削除があった場合は、当該契約を解除する。」旨の条項が設けられていないので、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

市有財産使用許可において、使用料を免除しながら使用料不納による許可取消の条件を付すなど、許可内容と条件が不整合な事例が見受けられたので、適切な事務処理に努められたい。

2 契約約款について

再リースに伴う単年度契約に係る契約約款において、長期継続契約の場合の「予算の減額又は削除があった場合は、当該契約を解除する。」旨の条項を設けていた事例が見受けられたので、適切な事務処理に努められたい。

《施設建設室》

意見

1 契約事務について

複数年契約による業務委託契約において、債務負担行為を予算で定めていながら契約書に「地方自治法第 234 条の 3 の規定に基づく長期継続契約」との誤った記載をした事例が見受けられたので、適切な事務処理に努められたい。

消防本部・消防署

《総務課》

指摘事項

1 個人情報の取扱いについて

B・C型肝炎感染防止対策業務委託において、個人情報資料（血液検査等の対象者名簿）の引渡しに際し、個人情報取扱特記事項に規定されている借用書が提出されていなかったため、適正な事務処理をされたい。

《消防救急課》

指摘事項

1 実施委員会の事務処理について

本市に事務局がある東三河地区救急科講習実施委員会の事務処理において、同委員会

の事務処理規程では、1件10万円を超える随意契約の場合は、予定価格を定めなければならないが、予定価格書が作成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 実施委員会の事務処理規程等について

東三河地区救急科講習実施委員会の事務処理において、同委員会の事務処理規程に定める「調定簿」による調定決裁の他に、同じく事務局となっている別団体の会計規程に定める「調定決議書」により二重に決裁を行っていたため、事務効率の観点から規程等を標準化するなど、適切な事務処理に努められたい。