

## 豊橋市監査公表第5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。

令和元年12月2日

豊橋市監査委員	杉浦康夫
同	朝倉茂
同	近藤喜典
同	尾崎雅輝

### 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) 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〕

#### 第2 監査の期間

令和元年9月2日～令和元年10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 樹木の測定について

東細谷墓地転落防止柵建替工事の伐採工において、樹木の測定方法が誤っていたので、国土交通省の基準に基づいた測定をするよう受注者へ指導するとともに、適正な工事監督をされたい。

##### 2 設計変更の手続について

東細谷墓地転落防止柵建替工事の設計変更において、書面による事前承認の手続がされずに変更部分に係る工事が行われていたため、適正な事務処理をされたい。

また、現場の作業条件と異なる歩掛により積算していたため、作業条件に見合う歩掛がない場合には見積徴取するなど、適正な工事設計をされたい。

#### 意 見

##### 1 市有財産の目的外使用料等の減免について

社会福祉協議会が地域福祉センターで収益事業として実施している訪問介護事業用自動車の同センター駐車場の使用料等において、2分の1減額としているが、減免とすること自体も併せてその根拠が不明瞭であるため、使用状況を踏まえ、考え方を整理されたい。

##### 2 設計図書の照査について

東細谷墓地転落防止柵建替工事において、設計図書の照査では「施工後にしか数量が確定できない工種」が「無」となっていたにもかかわらず、当該部分に係る変更契約をしていたため、提出書類の内容を十分確認するよう適切な事務処理に努められたい。

### 《福祉事務所 長寿介護課》

#### 意 見

##### 1 一者随意契約理由について

高齢者世話付住宅生活援助員派遣事業委託業務の3契約において、一者随意契約理由が不十分なものが見受けられたため、適切な事務処理に努められたい。

##### 2 請求書の受理日について

高齢者移動支援事業における請求書の受理において、請求書の提出日にかかわらず実績報告の提出期限である日付で受理していたため、文書取扱規程の趣旨に基づき適切な事務処理に努められたい。

## 《福祉事務所 障害福祉課》

### 指摘事項

#### 1 歳入の調定事務について

行政財産の目的外使用許可に伴う電気料に係る納入の通知において、歳入の調定に基づき、直ちに納入義務者に対し、納入通知書により納入の通知をしなければならないところ調定日から10日以上後に納付書により通知している事例が散見されたので、予算決算会計規則に基づく適正な事務処理をされたい。

#### 2 契約保証金について

手話通訳者派遣事業業務委託契約及び要約筆記者派遣事業業務委託契約において、契約約款に契約保証金に係る規定がないにもかかわらず、契約保証金を免除とする取扱いとしていたので、適正な事務処理をされたい。

#### 3 契約約款について

平成31年度とよはし総合相談支援センター運営事業（相談員）委託業務を始め12件の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「前払いで支払う」、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。

#### 4 使用料の免除決裁について

障害者福祉会館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、起案文書に免除について詳細な理由の記載がなかったので、平成30年1月22日付け資産経営課長通知に則り適正な事務処理をされたい。

#### 5 個人情報情報の取扱いについて

手話通訳者派遣事業業務委託契約及び要約筆記者派遣事業業務委託契約において、受託者へ渡ることとなる派遣依頼者（様式2）は個人情報資料に該当するが、個人情報取扱特記事項と異なる取扱いをしていたので、適正な事務処理をされたい。

### 意見

#### 1 予定価格書について

3種類の単価に基づく単価契約である手話通訳者派遣事業業務委託契約及び要約筆記者派遣事業業務委託契約において、各単価についてそれぞれ予定価格書を作成しているが、事務効率及び経費削減の観点から1枚の予定価格書に全ての単価を記載するなどの検討をされたい。

## 2 国県負担金について

障害者総合支援費に係る国県負担金（国：2分の1、県：4分の1負担）において、監査調書作成時点（令和元年7月末）での収入がないので、経費の性質に鑑み関係機関へ早期の交付について検討されるよう要望されたい。

### 《福祉事務所 生活福祉課》

#### 指摘事項

##### 1 業務委託契約書について

就労準備支援事業委託に係る契約書において、生活困窮者就労準備支援事業実施要綱が改正されているにもかかわらず改正前の要綱が添付されていたので、適正な事務処理をされたい。

##### 2 ホームページの管理について

ホームページにおいて、リンク先の誤りによりアクセスできない箇所が見受けられたので、ホームページの適正な管理をされたい。

### 《福祉事務所 総合老人ホーム》

#### 指摘事項

##### 1 歳入の納付期限について

行政財産の目的外使用許可に伴う使用料に係る納付期限において、調定をした日から15日以内とすべきところ、20日以上先の日付を設定している事例が見受けられたので、予算決算会計規則に基づき適正な事務処理をされたい。

##### 2 産業廃棄物情報の提供について

総合老人ホーム産業廃棄物処理業務において、産業廃棄物の適正な処理のために必要な廃棄物の性状や荷姿等に関する情報を、あらかじめ書面をもって受託者に提供しなければならないところされていなかったため、契約約款に基づき適正な事務処理をされたい。

また、契約約款において、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等に誤りがあったので、適正な事務処理をされたい。

## 環 境 部

### 《環境政策課》

#### 指摘事項

##### 1 契約約款について

賃貸借契約書において、業務委託契約用の約款を使用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 完了報告について

業務委託契約において、仕様書で定められた完了報告書の提出を受けていなかった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 リサイクルステーションの運営について

リサイクルステーション2か所の運營業務委託において、1か所は駐車場交通警備を別途業務委託しているが、費用対効果や民間による地域資源自主回収の状況を検証し、市による運営のあり方について検討されたい。

##### 2 実績報告書の受理について

地域資源回収団体奨励金実績報告書において、報告書の提出日にかかわらず報告期限の日付で受理していたので、文書取扱規程の趣旨に基づき適切な事務処理に努められたい。

##### 3 入札等結果の公表について

リサイクルステーション古紙回収業務委託に係る見積合わせにおいて、業務委託の見積額と有価物買取の見積額との差額をもって決定業者としているところ、業務委託の見積額のみを公表していたので、業者決定根拠を正確に反映した公表方法とされたい。

### 《廃棄物対策課》

#### 指摘事項

##### 1 予定価格の決定について

産業廃棄物事業者管理システム及び自動車リサイクル法システム賃貸借契約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ので、決裁規程に則り適正な事務処理をされたい。

##### 2 業務の一部再委託について

産業廃棄物事業者管理システム及び自動車リサイクル法システム賃貸借契約において、

契約約款に規定する再委託の承認について口頭による承認としていたので、適正な事務処理をされたい。

## 《環境保全課》

### 指摘事項

#### 1 試料の採水深度について

海域水質調査業務の採水作業において、仕様書と異なる深度を指示して調査させていたので、仕様書に基づく適正な業務指示をされたい。

### 意見

#### 1 補助事業の実績報告について

雨水貯留槽設置整備事業補助金において、完了報告書が交付申請時の完了予定日から1か月以上も遅れて提出されていた事例が見受けられたので、変更交付申請書を提出させるなど適切な事務処理に努められたい。

#### 2 業務実施報告について

海域水質調査業務において、試料採取に係る報告書が仕様書に定められた時期に提出されていないので、適切な事務処理に努められたい。

#### 3 試料の採水地点について

海域水質調査業務において、4か所の海域で試料採取しているが、業務写真では目標物が明確でなく、仕様書で定めた業務位置の座標の確認ができないので、GPSの位置情報を撮影させるなど適切な事務処理に努められたい。

## 《収集業務課》

### 意見

#### 1 市有財産使用許可事務について

杉山町地内のごみステーション敷地の電柱に係る市有財産使用許可の決裁において、使用料の積算根拠の記載がなかったため、適切な事務処理に努められたい。

#### 2 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。

## 《資源化センター》

### 意 見

#### 1 休日工事施工の承諾について

燃焼溶融炉耐火壁等工事その1において、休日に工事を行うに当たり休日作業届が提出されていたが、監督職員の承諾を書面で取り交わしていなかったため、適切な事務処理に努められたい。

#### 2 監督職員検査について

燃焼溶融炉耐火壁等工事その1のしゅん工図書において、工事後不可視となる箇所の施工状況が一部しか確認できなかったため、不可視箇所の立会検査を厳格に実施するとともに、受注者に写真撮影の徹底を指導するなど、適切な工事監理に努められたい。