

豊橋市監査公表第4号

地方自治法第199条第14項の規定に基づき、定例監査の監査結果に基づく措置を講じた旨の通知があったので、次のとおり公表します。

令和2年8月17日

豊橋市監査委員	杉浦康夫
同	朝倉茂
同	尾林伸治
同	近藤修司

## 定例監査の監査結果に基づく措置結果

部名	課名	公表番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知年月日
－	防災危機管理課	01-11	指摘事項	市有財産使用許可に伴う使用料に係る納付期限の設定において、調定をした日から15日以内とすべきところ、1か月以上後の日付を設定している事例が散見されたので、予算決算会計規則に則り適正な事務処理をされたい。	納付期限の設定について、予算決算会計規則第30条に基づき、令和2年度については適切な事務処理を行った。	R2. 5. 25
総務部	人事課	02-01	意見	マイナンバーカードによる勤怠管理、入庁管理連携業務に係る契約書において、契約約款と仕様書に齟齬があるので、適切な事務処理に努められたい。	今後は仕様書、契約約款において齟齬が生じないよう複数人で確認することとし、適切な事務処理に努めるよう課内に周知した。	R2. 7. 6
財務部	資産経営課	02-01	指摘事項	埋設ケーブル設置に係る道路の使用許可において、道路管理者による占用許可とすべきところ市長による使用許可としていたので、適正な事務処理をされたい。	令和2年度分から、申請者及び道路管理者である土木管理課と調整のうえ、埋設ケーブル設置を道路占用許可に切り替えた。	R2. 7. 13
			指摘事項	市有地除草及び剪定業務委託（1回目）及び市有地除草業務委託（2回目）において、受託者が刈り草等を資源化センターへ運搬・処分する際に必要となる廃棄物区分申添書を交付していなかったため、適正な事務処理をされたい。	令和2年度から市有地の除草等業務委託において、刈り草等を資源化センターへ運搬・処分する際に必要となる廃棄物区分申添書を決裁後交付し、その有無を複数の職員によって確認するように、改めて課内において適正な事務処理の徹底を図った。	
			意見	市ヶ谷ビル高圧ケーブル張替及びU S G取付修繕において、受託者以外の業者が行っている部分があるが、このことについて何の手続も求めているので、契約書に再委託承認に関する条項を加えるなど、適切な事務処理に努められたい。	今後は、仕様書に条項を加えることとし、改めて課内において適正な事務処理の徹底を図った。	
市民税課	02-01	指摘事項	税総合システム用端末機器等設定業務において、再委託承認申請がされていない事業者からの試験結果報告書が添付されていたので、契約書に基づく再委託手続きがなされるよう適正な事務処理をされたい。	契約書第4条の規定に基づき、再委託承認申請書を徴取し、再委託承認書を交付した。今後、同様の契約を締結する際は、再委託について受託者に確認し、委託業務の事務処理について遺漏のないようにすることを課内で周知した。	R2. 7. 20	
		指摘事項	税総合システム及び申告支援システム用端末機器データ消去業務において、一部について仕様と異なるデータ消去の方法がとられているにもかかわらず、これを承諾した書類がないので、業務方法の変更に係る協議及び決定を書面で行うとともに、必要に応じて契約変更の手続きを行うなど、適正な事務処理をされたい。	データ消去について、業務方法の変更に係る協議をし、承諾したことがわかる書面を作成した。今後、このような場合は、口頭で協議するのではなく、書面を作成するよう課内で周知した。		
資産税課	02-01	意見	住宅用地に対する課税において、当該家屋の客観的状況が課税標準の特例措置の適用に該当するかどうかには留意することにより、適切な課税に努められたい。	実態として居住していないだけでなく、適切に管理されていない住宅については、建築物安全推進課とも情報共有しながら現場確認などを行い、適正課税に努めていく。	R2. 5. 8	

部名	課名	公表番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知年月日
企画部	広報広聴課	01-11	意見	随意契約に係る見積合わせの執行において、契約準備行為がなされずに支出負担行為が決裁されている事例が散見されたので、契約検査に関するマニュアルに基づき、適切な事務処理に努められたい。	契約検査に関するマニュアルを改めて確認し、監査公表日以降における随意契約について、適正な事務処理を行うよう周知徹底を図った。	R2.6.1
市民協働推進課	01-12	指摘事項	女性の再就職支援業務委託の予定価格書において、最低制限価格を設ける対象の業務であるにもかかわらず最低制限価格の設定がなかったため、適正な事務処理をされたい。	最低制限価格を設定する業務について課内で周知を行い、注意喚起を行った。今後の書類作成にあたっては、管理職も含め、十分留意していく。	R2.4.8	
		意見	女性の再就職支援業務委託において、不要な書類が綴られていたので、誤解を招かないよう、適切な事務処理に努められたい。	起案や書類の保存に際しては、慎重に添付書類等の確認を行うよう課内で注意喚起した。		
	市民課	01-12	指摘事項	電柱等の設置に係る市有財産使用許可の決裁において、許可及び使用料の根拠規定についての記載がなかったため、適正な事務処理をされたい。	令和2年度から市有財産使用許可の決裁において、許可及び使用料の根拠規定を記載するようにした。	R2.6.4
指摘事項	高師台窓口センター駐車場整備工事の設計変更において、駐車場の区画線を追加したにもかかわらず変更契約図面にその表示がなかったため、適正な設計業務をされたい。	令和2年3月に監督職員に対して、工事担当課は、設計変更（工事）の手引きに基づき、適切な設計変更の事務処理を行うよう周知徹底した。				
意見	高師台窓口センター駐車場整備工事において、再使用可能な既設防護柵を全て処分する設計としていたので、適切な設計業務に努められたい。	令和2年3月に監督職員に対して、工事担当課は、既設材の再使用について検討を行うなど、資源の有効活用に配慮した設計業務に努めるよう周知徹底した。				
安全生活課	01-12	指摘事項	高校生かっこいい自転車利用プロジェクトスタートアップ講座委託業務において、提出された業務完了報告書には講座実施日や受講者数の記載がなく、業務完了報告書のみでは、仕様書で定める業務内容の履行確認ができていなかったため、提出書類を十分確認し、適正な事務処理をされたい。	委託業者から提出される業務完了報告書と併せて実施日や受講者数など業務実績がわかる資料の添付をもって履行確認するよう令和2年度から見直しを図った。	R2.4.13	
		指摘事項	豊橋駅東口周辺喫煙場所総合管理委託業務において、喫煙場所の撤去に伴い仕様書で定める業務期間の一部変更があったにもかかわらず変更契約がされていないため、適正な事務処理をされたい。	工期変更に伴う清掃業務の委託内容の変更を口頭のみで行ったため、令和2年2月26日の定例監査後、条文規定に基づき適正な事務処理を行うよう課内で周知徹底を図った。		
文化・スポーツ部	「スポーツのまち」づくり課	02-01	指摘事項	本市に事務局がある東京2020オリンピック・パラリンピック競技大会応援実行委員会に係る事務処理において、支出負担行為決裁書の二重作成委託業務完了前の履行確認等の不適正な事例が散見されたため適正な事務処理をされたい。	東京2020オリンピック・パラリンピック競技大会応援実行委員会事務規程を令和2年4月に改めて所属職員に周知するとともに、決裁時により多くの職員で確認をするよう事務を改めた。	R2.7.28

部名	課名	公表番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知年月日
文化・スポーツ部	「スポーツのまち」づくり課	02-01	意見	石巻運動広場等への倉庫等の設置について、市有財産の使用許可及び使用料の免除を行っているが、それらの設置に係る関係法令に基づく手続を確認するとともに使用の公平性が保たれるよう、適切な事務処理に努められたい。	倉庫等の設置に係る関係法令を課内周知するとともに、使用の公平性を保つため、広く施設利用者が使用し、管理上必要であると認められるものに対して許可を出すよう事務処理を徹底した。	R2. 7. 28
福祉部	福祉政策課	01-05	指摘事項	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。	令和元年11月に監督職員に対しては、樹木の測定方法の適正な立会い及び写真撮影を徹底する等、適切な工事監督を行うよう周知徹底を図るとともに、受注者に対しては、次回受注した工事から樹木の測定方法の確認や写真撮影を徹底するよう指導した。	R2. 2. 28
			指摘事項	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もので、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ので、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。	令和元年11月に監督職員に対して、契約規則等に基づき、適切な変更の手続きを行うとともに、設計変更事前承認簿（承認同）の作成時に写真等で変更内容の確認を行うよう周知徹底を図った。また、現場条件と歩掛が異なる場合については、見積徴取等を行い、適切な積算に努めるよう職員に周知した	
			意見	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ので、使用状況を踏まえ、考え方を整理されたい。	訪問介助事業用車両は、夜間のみ使用として2分の1減免としていたが、実情と齟齬が生じていたため、令和2年度からは駐車場の使用料を全額徴取することとして改めた。	
			意見	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ので、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。	令和元年11月に監督職員に対しては、設計図書の内容確認を徹底し、適切な事務処理を行うよう周知徹底を図るとともに、受注者に対しては、次回受注した工事から現地と設計図書の確認を徹底した上で照査を行うよう指導した。	
長寿介護課	01-05	意見	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ので、適切な事務処理に努められたい。	一者随意契約理由が地方自治法施行令の規定に該当することが明らかになるよう理由書の記載を見直し、令和2年度契約より適用することとした。	R2. 3. 25	
		意見	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。	文書取扱規定の趣旨に則り、正確迅速に事務処理を行うよう周知徹底を図った。		
障害福祉課	01-05	指摘事項	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。	令和2年度から納入通知書による通知とするよう運用を改めるとともに、調定後滞滞なく相手方に通知した。	R2. 3. 30	
		指摘事項	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。	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ついて、受託者である愛知県聴覚障害者協会と契約保証金の免除に係る契約変更について協議を行い、令和元年11月1日に変更契約を締結した。		

部名	課名	公表番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知年月日
福祉部	障害福祉課	01-05	指摘事項	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。	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、委託料の支払いに関する約款部分について、「前払いで支払う」ように修正することとして、受託先と契約変更について協議を行い、令和元年11月25日に変更契約を締結した。	R2. 3. 30
			指摘事項	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。	令和2年度から起案文書において使用料免除の詳細な理由を記載するよう対応した。障害者福祉会館については、「申請者が障害者団体であり、自動販売機の販売収益をもって障害者福祉の増進に寄与する」ことが使用料免除の理由である旨記載した。	
			指摘事項	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書（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。	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ける派遣依頼書（様式2）は個人情報取扱特記事項に定める個人情報に該当するが、依頼書という性質から、受託者で適正に保存し、廃棄するものであるため、受託者である愛知県聴覚障害者協会と令和元年11月1日に変更契約を締結し、個人情報を受託者へ提供することについては、本人からの同意を得るなどの整理を行い、齟齬がないように個人情報取扱特記事項を変更した。	
			意見	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。	令和2年度から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、1枚の予定価格書に全ての単価を記載することとした。	
			意見	障害者総合支援費に係る国庫負担金（国：2分の1、県：4分の1負担）において、監査調査作成時点（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。	障害者総合支援費に係る国庫負担金のスケジュールについて、国担当者に確認したところ、4月に所要見込額調査、5月中下旬に県を通じ交付申請を依頼、6月中下旬に交付申請期限、その後、国の決裁等の手続きを経ると、8月の交付が最短のスケジュールとの回答であった。 また、前年度の実績報告も6月上旬にあるため、自治体の負担等も考えるとスケジュールの前倒しも困難とのことであるが、今後とも国に要望する機会があれば、少しでも早期の交付について要望を上げていく。	
	生活福祉課	01-05	指摘事項	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。	業務委託契約書に添付した生活困窮者就労準備支援事業実施要綱については、双方確認のうえ令和元年10月17日に訂正を行った。また、起案、決裁の過程で複数の職員で関連法規等の確認を徹底するとともに、分かりやすいファイル名とすることや、不必要なファイルを速やかに削除するよう適正な事務処理について課内に周知した。	R1. 12. 26
指摘事項	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。	ホームページのリンク先誤りについては令和元年10月7日に適切に更新した。今後は他課との連絡、連携を密にすること、また、リンクエラーのチェックを常に行うことで、適正なホームページ管理を実施する。				

部名	課名	公表番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知年月日
福祉部	総合老人ホーム	01-05	指摘事項	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。	今後はこのようなことがないように予算決算会計規則に基いた事務処理に努める。	R2. 3. 30
			指摘事項	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。	環境省の廃棄物情報の提供に関するガイドラインに示された廃棄物データシートを作成し受託者へ提出した。 また、契約約款については、速やかに是正し変更契約を締結した。 今後は適正な契約締結事務を行うよう、チェックを徹底し適正執行に努める。	
子ども未来部	子ども家庭課	01-11	指摘事項	母子家庭親子交流会委託業務に係る契約規則第52条の2による公表手続において、公表調書に記載の契約金額が誤っていたので、契約規則に則り適正な事務をされたい。	公表調書に記載の契約金額の誤りは訂正した。 今後は、1発注見通し及び契約締結前公表、2契約締結後公表と、それぞれ2回決裁し、複数人で確認することとした。	R2. 4. 13
	子ども未来館	01-11	指摘事項	本市に事務局がある子ども未来館企画・事業実行委員会に係る事務処理において、同委員会の事務処理規程により規定している調定・収納簿等が整備されておらず、また、事務処理規程により10万円を超える契約の場合は予定価格書を作成する必要があるところ作成されていない事例が見受けられたので、事務処理規程に則り適正な事務処理をされたい。	令和元年12月に調定簿、備品台帳を整備するとともに、寄附受理簿については、寄附を受けていないため子ども未来館企画・事業実行委員会に係る事務処理規程第12条の条文を「次に掲げる会計帳簿を必要に応じ整備する」に改正することで必要に応じて会計帳簿を整備する対応にした。予定価格書の作成については、子ども未来館企画・事業実行委員会に係る事務処理規程に則り適正な事務処理を行うよう所属長から課員へ徹底した。	R2. 3. 27
			指摘事項	子ども未来館企画・事業実行委員会に係る契約事務において、立替払によりに支払が行われている事例が見受けられたので、適正な事務処理をされたい。	指摘を受けて予算の承認時期を早めることで今後立替払いを行わなくても執行をできるようにするとともに所属長より立替払いを行わないよう徹底をした。	
			指摘事項	電柱等の設置に係る市有財産使用許可の決裁において、許可及び使用料の根拠規定についての記載がなかったため、適正な事務処理をされたい。	電柱等の設置に係る市有財産使用許可の今年度の決裁に、許可及び使用料の根拠規定を付記するとともに所属長より周知徹底を行った。	
			意見	子ども未来館企画・事業実行委員会に係る収支予算の取扱いにおいて、総会における予算の承認前であることから補助金の申請がされておらず、財源がない状態で一部の支出負担行為がされている事例が見受けられたので、予算承認の時期を見直すなど、適切な事務処理に努められたい。	来年度の予算承認から、予算承認の時期を前年度2月に行うよう変更し、令和2年度の予算については、令和2年2月に承認を得た。	
			意見	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。	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文を記載するよう修正を行った。	

部名	課名	公表 番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知 年月日
健康部	こども保健課	01-11	指摘事項	訪問指導業務委託及び産後ケア事業業務委託において、個人情報資料について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。	訪問指導業務委託において、個人情報を基に業務を依頼する際発行する「訪問依頼票」を送付する際に、訪問結果を報告するまでの期間「訪問依頼票」を借用する旨の借用書を受託者に提出させる運用とした。 また、産後ケア事業においても同様の運用とする。	R2. 3. 31
			指摘事項	国庫負担金実績報告に係る決裁において、添付されている実績報告書ががみ（案）に公印が押されていたので、適正な事務処理をされたい。	公印の取扱いに不慣れな職員が処理したものであるが、今後は決裁後の書類のチェックも含め、公印の取扱いについての適正化を徹底した。	
	食肉衛生検査所	01-11	意見	空調設備保守点検委託において、平成26年度から平成30年度まで異常が指摘されていたが、使用しないこととしていたので、適切な設備管理に努められたい。	今後、保守点検で異常箇所等を指摘された際は、速やかに対処し、施設を適正に管理するよう努める。	R2. 3. 17
環境部	環境政策課	01-05	指摘事項	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。	適正な事務処理に努めるよう課内に周知し、当該賃貸借契約については、令和2年度より適切な約款を使用するよう改めた。	R2. 2. 26
			指摘事項	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。	契約業者に対し、仕様書に基づいて完了報告書を提出するよう求め、速やかに受領した。今後は仕様書に規定された書類の確認を十分に行うよう課内に周知した。	
			意見	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。	実績報告書の受理については、令和元年7月から12月の実績を報告する令和2年1月10日締切の実績報告書から、環境政策課へ提出された日付で受理するように改めた。	
			意見	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。	令和元年11月に実施した令和元年度第3期の見積合わせより、業務委託の見積額及び決定根拠となる差引額を併せて記載して公表することとし、業者決定根拠が明らかになるよう改善を図った。なお、同様の契約を行っている布類回収業務委託についても同様に公表を行った。	
廃棄物対策課	01-05	指摘事項	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。	監査公表日以降における予定価格の決定について、決裁規程に則り適正な事務処理を行うよう周知徹底を図った。	R2. 2. 10	
		指摘事項	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。	当該再委託契約に関する承認については、改めて書面で交わすとともに、次年度以降、同様の事案については、契約約款に基づき適正な事務処理を行うよう周知徹底を図った。		

部名	課名	公表番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知年月日
環境部	環境保全課	01-05	意見	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。	完了予定日に変更がある場合には、申請者に変更申請書を提出させるように、課内に周知徹底した。	R2. 2. 25
			意見	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。	業務の実情に合わせて適切な提出期限を設定するように、次年度に向けて仕様書を修正した。	
	収集業務課	01-05	意見	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ので、適切な事務処理に努められたい。	当該市有財産の使用許可については、令和2年度から算出根拠である支持物敷地料改訂単価（中部電力作成）を参考資料としてではなく、決裁文書に明確に記載することとした。 他の市有財産の使用許可についても改めて点検を行い、使用料の算出根拠を明確に記載することとした。	R1. 12. 20
			意見	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。	市有財産の使用許可については、行政不服審査法による不服申し立て等に関する教示文を令和2年度から許可通知に記載することとした。 併せて、取扱事務全体の点検を行い、行政不服審査法による不服申し立て等に関する教示文の記載が必要な事務がないことを確認した。	
	資源化センター	01-05	意見	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。	休日等工事の届出・承諾については、工事打合簿を使用し書面で実施するよう課内の監督職員に周知徹底を図った。	R1. 12. 5
			意見	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。	不可視箇所の施工状況が容易にわかる写真撮影及び品質管理を実施するよう受注者を指導し、適切な工事監理を行うよう課内の監督職員に周知徹底を図った。	R1. 12. 5
産業部	産業政策課	02-02	意見	学生の学びと交流空間整備事業において、用途変更による多額の流用が発生していたので、事業内容等を十分に精査した上での予算要求に努められたい。 また、今後の運営において、一部の学生に偏ることなく多くの学生が利用できるような事業展開について検討されたい。	令和元年8月27日（火）に若者の拠点づくりワークショップを開催し、学生など想定される利用者の意見や提案を参考にしながら、必要な経費を令和2年度予算に計上した。 また、運営においては、施設周辺の学生のみでなく、市内の多くの学生に使ってもらえるよう、市内の大学や高校に施設をPRした。	R2. 6. 24
	みなと振興課	02-02	意見	除草等の管理業務において、業務により発生した剪定枝や雑草の処分を資源化センターへ搬入する際に提出する廃棄物区分申添書を発行していなかったため、適切な事務処理に努められたい。	令和2年4月14日の監査後に令和2年度業務から適切な事務処理となるように課内で周知徹底を図った。令和2年度の第1回目の作業日である5月27日には廃棄物区分申添書を発行した。	R2. 6. 19

部名	課名	公表番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知年月日
産業部	みなと振興課	02-02	意見	本市に事務局がある三河港振興会において、一者随意契約の根拠を同振興会事務処理規程とすべきところ地方自治法施行令としていたので、適切な事務処理に努められたい。 また、随意契約をする場合には、同規程により二者以上から見積書を徴することとされているが、一者の見積書で契約していた事例が散見されたので、適切な事務処理に努められたい。	令和2年4月14日の監査後に、三河港振興会事務局事務処理規程を順守し適正に事務処理を行うよう事務局内で周知徹底を図った。	R2. 6. 19
	競輪事務所	02-02	指摘事項	競輪場フェンス設置工事において、発注者の意向により工事内容を変更し、設計変更の手続を行っていたが、発注者から変更発議があったことを示す工事打合簿がなかったので、適正な事務処理をされたい。	令和2年5月に監督職員に対して、設計変更（工事）の手引きに基づき、適正な設計変更の事務処理を行うよう周知徹底を図った。	R2. 8. 7
			意見	競輪場内売店の賃貸借において、競輪場内の他施設の過年度分の賃貸料等の滞納がある事業者と契約をしているので、適切な事務処理に努められたい。	令和2年度より、過年度分の対象がある事業者と契約せず、契約者を変更した。今後も適切な事務処理に努める。	
			意見	豊橋競輪選手宿舍一般供用に係る業務等の契約書において、契約約款と仕様書に齟齬があるので、適切な事務処理に努められたい。	令和2年4月に委託契約締結の際に契約約款の条文と仕様書の整合性が取れているか事前確認を徹底するよう課内職員に周知した。	
			意見	競輪場北側エリア発売所建設等基本設計業務において、契約書に添付されている重要事項説明書では設計の一部を委託する予定なしとなっていたが、業務の再委託を行っていたので、適切な事務処理に努められたい。	委託業務において、監督員が契約書に添付される書類の内容について十分に確認を行うとともに、複数の職員でチェックし、内容に齟齬が生じることがないように課内に周知徹底を図った。	
	農業支援課	02-02	意見	競輪場フェンス設置工事において、受注者が提出した施工体制台帳に記載されている下請業者と契約した工事内容が、契約書類に記載されている工事内容と異なっていたので、業者を指導するなど適切な事務処理に努められたい。	令和2年5月に監督職員に対しては、施工体制台帳の内容確認を徹底をし、適切な事務処理を行うよう周知徹底を図るとともに、受注者に対しては、施工体制台帳の記載内容の確認及び建設業法に基づいた適正な契約事務を行うよう指導した。	R2. 7. 17
意見			公園管理者から占用許可を受けて開催する農産物博覧会会場において、許可条件として禁止されている土地の形質の変更と見なされる行為を行っていたので、公園管理者と協議するなど適切な事務処理に努められたい。	今後、豊橋市都市公園条例第5条に掲げる行為を行う場合は、事前に公園管理者と協議をし、適正な事務処理を行うよう課内に周知をした。		
建設部	土木管理課	01-11	指摘事項	放置自転車等の対策において、ときわ通り周辺では放置自転車等により通行に支障が出ているので、自転車等の放置の防止に関する条例に則り継続的かつ効果的な取組を行い、成果を出されたい。	令和2年1月からときわ通り周辺の道路環境改善のため、カラーコーン・コーンバーによる注意喚起、サイクルパトロール職員の巡回強化、駐輪場指定管理者と連携した夜間撤去など、自転車の放置防止に向けた取組を強化した。	R2. 3. 12
			意見	公共基準点復元委託業務において、個人情報を取り扱う業務ではないが、個人情報取扱特記事項を規定しているので、適切な事務処理に努められたい。	令和2年3月付で、契約締結前に個人情報取扱の有無を複数の職員によって確認すると共に、契約内容に応じた約款や特記事項を添付するように、改めて課内職員に周知を行った。	

部名	課名	公表 番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知 年月日
建設部	道路維持課	01-11	指摘事項	建設機械賃貸借単価契約に係る契約書において、契約規則で定める遅延利息等の必要な規定が不足していたので、契約規則に則り適正な事務処理をされたい。	契約書作成にあたり、契約書作成例及び契約約款の改正などの通知を踏まえた適正な契約事務処理に努めるよう、令和2年3月課内に改めて周知した。	R2.6.3
			意見	舗装改良工事の残土処理において、残土捨場へ搬入した工事写真にコンクリート殻等が混入したものが散見されたので、適切な工事監理に努められたい。	残土及び廃棄物の処理において適切な工事監督を行うとともに、今後は受注者にも指導を行うよう、令和2年3月課内で周知徹底した。	
			意見	建設機械賃貸借単価契約に係る予定価格（比較価格）の算定において、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べきところ切り上げていたので、適切な事務処理に努められたい。	予定価格の算定において、平成21年4月17日付契約検査課通知を令和2年3月課内に改めて周知を行い、適切な事務処理となるよう努めた。	
	道路建設課	01-11	指摘事項	電柱の設置に係る市有財産使用許可の決裁において、許可及び使用料の根拠規定並びに申請理由及び許可理由に齟齬が見受けられたので、適正な事務処理をされたい。	令和2年1月に、市有財産使用許可に係る根拠規定、許可理由を整理し、申請理由に対して適正な事務処理をできるようにした。また、許可申請された際の確認項目についてグループ内で共有し、複数人で確実に記載内容等の確認ができるようにした。	R2.3.30
			指摘事項	自転車歩行者道設置工事1の出来形において、縦断図及び横断図による出来形管理が行われていなかったため、適正な工事監理をされたい。	令和2年2月に、今後の出来形管理について、設計図書に示した縦断図及び横断図に基づき出来形管理を行うよう管理方法の見直しを行い課内での情報共有を図り、複数人での確認を徹底することとした。	
			指摘事項	自転車歩行者道設置工事1及び2の設計図面において、側溝工の床掘数量が計上されていなかったため、適正な工事設計をされたい。	本案件の情報を課内で共有し、今後同様の計上漏れがないよう複数人での確認を徹底することとした。	
			意見	自転車歩行者道設置工事1の追加工事において、追加使用する新たな材料の承認を行っていなかったため、適切な工事監理に努められたい。	新たな材料の承認について考え方を整理し、職員間で情報を共有することで今後の材料承認の漏れがないよう複数人での確認を徹底することとした。	
	河川課	01-11	指摘事項	支線の設置に係る市有財産使用許可の決裁において、許可及び使用料の根拠規定についての記載が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。	令和2年度より市有財産使用許可の決裁において、許可及び使用料の根拠規定を記載するよう職員に周知徹底を図った。	R2.3.31
			指摘事項	市有財産使用許可に伴う使用料に係る納付期限の設定において、調定をした日から15日以内とすべきところ、1か月以上後の日付を設定している事例が見受けられたため、予算決算会計規則に則り適正な事務処理をされたい。	令和2年度より規則に則り納付期限の設定を調定をした日から15日以内とするよう職員に周知徹底を図った。	

部名	課名	公表番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知年月日
建設部	河川課	01-11	指摘事項	大雨浸水対策工事3において、仮設排水用にコルゲート管を支給しているが、図面等に仕様及び敷設方法の記載がなく任意仮設となっていたので、適正な工事設計をされたい。	監督職員に指定と任意仮設の定義を再確認する等、適切な工事設計に努めるよう周知徹底を図った。	R2. 3. 31
			指摘事項	樋管改修工事（産業拠点形成関連）の樋管工において、落合川の管理者である愛知県へ占用許可を受けた図面に基づいて指定仮設で設計を行うべきものが、任意仮設として設計されていたので、適正な工事設計をされたい。	監督職員に指定と任意仮設の定義を再確認する等、適切な工事設計に努めるよう周知徹底を図った。	
			指摘事項	大雨浸水対策工事1の出来形において、設計図に計画河床高が表示されているにもかかわらず、出来形として測定管理がされていないので、適正な工事監理をされたい。	監督職員に出来形書類の確認を徹底し、適切な工事監理に努めるよう周知徹底を図るとともに、受注者に対しても出来形書類の作成を徹底するよう指導した。	
			意見	河川愛護活動報奨金交付要綱において、補助金等交付規則と不整合が生じているので、要綱を改正するなど適切な対応に努められたい。	要綱において不整合を解消し、令和2年4月1日より施行できるように要綱を改正した。	
住宅課	01-11	指摘事項	市有財産使用許可に係る使用料の徴収において、使用許可及び収入調定の日から2、3週間経過後に納入通知書を発行していた事例が散見されたので、行政財産使用料条例に則り適正な事務処理をされたい。	令和2年度より使用許可及び収入調定後速やかに納税通知書を発行するようにした。	R2. 4. 20	
		指摘事項	電柱等の設置に係る市有財産使用許可の決裁において、使用料の根拠規定についての記載がなかったため、適正な事務処理をされたい。	令和2年度より市有財産使用許可の決裁において、許可及び使用料の根拠規定を記載するようにした。		
都市計画部	都市計画課	01-11	意見	屋外広告物管理用パソコン等賃貸借業務において、長期継続契約では、原則、業務の履行可能な企業者を指名する必要があるところ愛知県内の業者を中心とした業者選定としていたため、適切な事務処理に努められたい。	令和2年4月に「長期継続契約の運用手引き」に基づき、長期継続契約では、業務の履行可能な企業者を指名する必要があることを間違いなく確認し、適切な事務処理する旨、課内職員に周知徹底するとともに、関連簿冊及び行政端末内キャビネットにその旨を記して、後任者にも周知されるよう努めた。	R2. 8. 12
	まちなか活性化課	01-11	指摘事項	本市に事務局を置く豊橋まちなか活性化推進協議会において、予算整理簿と通帳残高に齟齬があり、会員以外の者から会費を受領した事例が見受けられるなど、不適切な予算執行が行われているので、適正な事務処理をされたい。	予算整理簿の入力に誤りがあったため修正した。また、会費の受領について、会員である協会の事務局（株式会社）による銀行振り込みであることを確認し、今後は会員名での振り込むよう依頼した。今後は、予算執行について複数職員が確認し管理職が定期的にチェックするよう周知、徹底を図った。	R2. 6. 1
		指摘事項	豊橋まちなか活性化推進協議会が負担金を支出する豊橋まちゼミの会において、謝礼等支出根拠に不適切なものがあった。また、会の監事としての職務を行っていなかったため、適正な事務処理をされたい。	豊橋まちゼミの会に対し、適切な事務処理について指導した。また、総会資料および必要書類の提出など必要な事項についてまちゼミ事務局と調整し、今後監事として適切な職務を行うための周知、徹底を図った。		

部名	課名	公表 番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知 年月日
都市計画部	まちなか活性化課	01-11	指摘事項	ストリートデザイン事業整備工事の設計において、同等品以上とすべき図面の表記が参考図となっていたので、適正な設計業務をされたい。	本案件の情報を発注課で共有し、工事発注図面の記載手法について周知するとともに、本課においても確認を徹底することとした。	R2.6.1
			意見	豊橋まちなか活性化推進協議会への負担金において、通常の負担金に加えて特別負担金を支出しているが、追加する根拠が不明確であったので、適切な事務処理に努められたい。	特別負担金の用途を明確にするため、令和2年度の総会において、特別負担金の用途を明記し議決するよう運用を変更した。	
			意見	歩行者天国実行委員会の負担金において、本市からの支出に加えて本市が負担金を支出している豊橋まちなか活性化推進協議会からも支出しているが、繰越金が多く計上されているので、負担金のあり方について検討されたい。	平成30年度決算までに委託料の減少などにより繰越金が多く発生したため、歩行者天国実行委員会に諮り、平成31年度の各団体負担金を1割減額した。今後も、繰越金と負担金や実施内容等を精査し、適切な事業の執行を図る。	
			意見	豊橋駅周辺地区市街地総合再生基本計画策定委託業務において、一者随意契約とする理由が不明確であったので、適切な事務処理に努められたい。	一者随意契約により契約する場合には、業務内容を十分に検証し、地方自治法施行令の規定に該当する十分な理由があるかを判断し、事務執行するよう課内に周知徹底を図った。	
			意見	ストリートデザイン事業整備工事の照明灯の設計単価において、規格の異なる見積価格を採用していたので、適切な設計業務に努められたい。	設計者および検算者に対して、適切な積算に努めるよう指導するとともに、この情報を課内および発注課で共有し、今後、同様の誤りがないよう周知徹底を図った。	
公園緑地課	01-11	指摘事項	購入備品において、物品購入依頼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。	担当者に物品購入依頼書作成時に入力の確認を徹底し、適切な備品登録事務に努めるよう周知徹底を図るとともに、備品購入時には複数の職員で入力状況を確認するよう指導した。	R2.6.3	
		指摘事項	照明灯更新工事において、工事によって生じたスクラップ数量及び建設廃棄物の排出数量の増加があるにもかかわらず設計変更をしていなかったため、適正な設計業務をされたい。	監督職員に出来形書類の確認の徹底と設計変更手続きの再確認をする等、適切な設計業務に努めるよう周知徹底を図った。		
		指摘事項	照明灯更新工事の工事写真において、しゅん工後に提出された工事写真データの入ったDVD内に、当該工事と関係のない別工事の写真データが含まれていたため、適正な工事監理をされたい。	監督職員にしゅん工図書の確認を徹底し、適切な工事監理に努めるよう周知徹底を図るとともに、受注者に対してもしゅん工図書の再確認及びデータ管理を徹底するよう指導した。		
総合動植物公園	動物園	01-11	指摘事項	本市に事務局がある豊橋総合動植物公園イベント開催実行委員会の事務処理において、同実行委員会の事務処理規程では調定簿により収入の決裁を受けなければならないが、事務処理規程に規定のない調定決議書により決裁されていたため、事務処理規程に則り適正な事務処理をされたい。	令和2年度以降、収入を行う際は規程に基づき、調定簿にて決裁するとともに、契約検査課より示された最新の契約約款の引用、団体への事務従事手続を順守し、適正に事務処理を行うよう課内で周知徹底を図った。	R2.4.20

部名	課名	公表番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知年月日
総合動植物公園	動物園	01-11	指摘事項	園内バスタイヤ修繕を始め6件の物件費的修繕において、仕様書が作成されていなかったため、予算決算会計規則に則り適正な事務処理をされたい。	令和2年度以降、物件費的修繕については、仕様書を添付し、適正に事務処理を行うよう課内で周知徹底を図った。	R2. 4. 20
			意見	デジタル画像診断システム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。	消費税導入に伴う入札、見積事務取扱の基本方針に則り、支出科目や契約形態に応じ、適切に見積を徴するよう課内で周知徹底を行った。	
			意見	総合動植物公園中央駐車場改修工事において、駐車場の拡張のため動植物園内の樹木81本を伐採しているが、自然環境保護・生物多様性の保全の理念を踏まえた事業実施に努められたい。	樹木の管理については、引き続き、整備工事内での植栽や各種補助金を活用した植栽を進め、自然環境保護・生物多様性の保全に努めていくよう周知徹底した。	
			意見	総合動植物公園中央駐車場改修工事において、伐採した樹木を検収した記録がなかったため、適切な工事監理に努められたい。	撤去物を明確にするため、今後は受注者に対し、写真撮影による検収記録を残す指導をするよう、課内で周知徹底を行った。	
自然史博物館	01-11	指摘事項	市有財産使用許可に係る使用料の徴収において、納入通知書に納付期限の記載のない事例が見受けられたため、予算決算会計規則に則り適正な事務処理をされたい。	令和2年1月に指摘事項を課内周知し、速やかな事務処理に努め、納入期限指定の徹底を図った。	R2. 3. 27	
		意見	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。	令和2年1月に指摘事項を課内周知し、市有財産の使用許可において法に基づき適正な教示を行うよう指示した。		
市民病院	管理課	01-13	指摘事項	医師時間外管理システム改修対応業務委託において、仕様書で定めている業務完了報告書が提出されておらず、実際の業務完了日から2か月以上経過した委託料の請求日をもって履行確認がされていたため、適正な事務処理をされたい。 また、契約者である市長の印として市民病院長印が使用されていたため、適正な事務処理をされたい。	委託業者より直ちに仕様書に基づく業務完了報告書の提出を指示し、受領した。今後は契約約款を遵守し業務完了後は速やかに完了報告書の提出を求め、適正に履行確認を行うよう事務局内で周知した。 また、公印規程を確認したうえで公印の適正な運用を図るとともに公印に「〇〇印」のシールを貼付したほか、契約書に押印後複数職員で確認するよう課内周知した。	R2. 7. 27
			意見	カプセル内視鏡画像読影業務委託において、個人情報取扱特記事項で定めている誓約書、個人情報保護管理者を定める書面及び業務を行う場所を特定した書面が提出されていなかったため、適切な事務処理に努められたい。	契約業者に必要書類の提出を指示し受領した。他の委託業務についても受領漏れがないか確認し、今後同様の不備が発生しないよう事務局内で周知徹底した。	
			意見	診療棟救急外来等改修工事において、設計書から欠落していた既設間仕切り撤去跡モルタル補修が行われているが、設計変更を行っていないため、適切な事務処理に努められたい。また、当初設計書において、工事内容に漏れがないよう十分確認されたい。	今後の工事については、設計書に無い内容を行う必要が生じた際、設計変更を行い工事を行うよう課内に周知した。	

部名	課名	公表番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知年月日
上下水道局	総務課	01-14	指摘事項	水道事業会計で経理する費用に対する下水道事業会計の負担金において、豊橋市上下水道局における会計間の負担に関する事務取扱基準第2条及び第4条に規定されていない給水費及び総係費に係る人件費を負担金の対象としていたため、適正な事務処理をされたい。なお、対象経費が恒常的なものとなる場合は、基準を改正されたい。	水道事業会計で経理する費用に対する下水道事業会計の負担金において、豊橋市上下水道局における会計間の負担に関する事務取扱基準第2条及び第4条に規定されなかった給水費及び総係費に係る人件費は、恒常的な対象経費となるものである。 したがって、令和2年4月1日に豊橋市上下水道局における会計間の負担に関する事務取扱基準を一部改正し、本経費を同基準第4条第2号に追加した。	R2.6.10
			意見	豊橋市上下水道局における会計間の負担に関する事務取扱基準において、第2条により所属職員の人件費を区分しているが、その根拠が不明確であるので、各事業の業務内容及び業務量を適切に反映した負担区分となるよう、見直しを検討されたい。	地域下水道事業特別会計の地方公営企業法適用に伴い、令和2年4月1日に豊橋市上下水道局における会計間の負担に関する事務取扱基準を一部改正し、同基準第2条の区分表を、各事業の業務内容及び業務量を適切に反映した表に修正した。	
			意見	用途が廃止された水道用地において、廃止後相当期間が経過していながら今後の処分を未定としているものが相当数見受けられるので、処分あるいは有効活用を推進するための方策を検討されたい。	令和元年度末に水道事業会計における未利用地の処分あるいは有効活用を推進するための方策の検討を行い、今後の活用方針等について決定を行った。	
			意見	収入事務システム業務委託契約の個人情報取扱特記事項において、誓約書の提出等についての規定がないので、適切な事務処理に努められたい。	令和2年4月1日締結の契約において、個人情報取扱特記事項の内容を見直し、受託者は業務に関して知り得た個人情報の秘密を保持する旨の誓約書を発注者に提出するよう改めた。	
	浄水課	01-14	意見	他機関が旅費相当額を負担した場合や同日に他の用務がある場合などの旅行命令書において、書類上では旅費計算や旅程が不明確な事例が見受けられたので、旅行命令書の作成に当たっては全体の内容が把握できるよう適切な事務処理に努められたい。	支払われる旅費の経過などの詳細を旅行命令書の備考欄に記載する、また、2つの旅行命令を添付した起案用紙とすることにより、旅程の全体がわかる旅行命令とするなど、今後はわかりやすい旅行命令の作成に努める。	R2.6.10
			意見	伊古部給水所ポンプ設備工事において、浄水池の壁と床の仕上げを漏水の蓋然性が高い防食塗装としていたため、防水を施すなど適切な工事設計に努められたい。	防水性を備えた防食塗装を施すなど適切な工事設計に努める。	
	水道管路課	01-14	意見	配水管布設工事（幹線1）の設計変更の事前承認工事の手続において、事前承認工事額が当初契約金額に対して10パーセントを超えたため、工事担当部長が決裁すべきところ、直前の変更契約金額からの変更額を基に課長決裁としていたため、適切な事務処理に努められたい。	令和2年4月に「建設工事に係る下請負等に関する事務の取扱についての一部を改正する訓令」について課内周知し、適正な事務処理を徹底した。	R2.6.10
	下水道施設課	01-14	意見	鍵田ポンプ場ほかストックマネジメント実施計画策定業務において、「他に代わる者がいない」との理由により一者随意契約を行っているにもかかわらず、その契約金額の8割以上を再委託されており、またその内容も不明確であるため、業務を分割するなど競争性を確保できるよう適切な発注方法を検討されたい。	業務内容の不明確な点について、今後は発注仕様書において明確にしていく。また、本事業は、3年間での実施事業であり、令和2年度は最終年度にあたり、過去の業務を含め資料を取りまとめる重要な業務となるため、その仕様書については業務内容を明確にし、引き続き一者随意契約で発注した。	R2.6.10

部名	課名	公表番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知年月日
上下水道局	下水道整備課	01-14	意見	公共下水道築造工事（2工区）において、車両系建設機械、移動式クレーン、運搬トラック等を使用して行う作業については、安全性の向上を図るため、これらの平面配置図に安全対策を書き加えさせるなど、適切な工事監理に努められたい。	車両系建設機械、移動式クレーン、運搬トラック等の安全対策を明記した安全作業書及び平面配置図を施工業者に提出を求め、令和2年5月15日に受領した。 施工業者に対して、安全対策について適切に行うよう指導を徹底した。	R2.6.10
			意見	公共下水道築造工事（2工区）において、シールド発進立坑内の各種仮設備工に係る仮設備詳細図面が提出されていないので、当該図面を入手し適切な工事監理に努められたい。	シールド発進立坑内の各種仮設備工に係る仮設備詳細図面を施工業者に提出を求め、令和2年5月15日に受領した。 施工業者に対して、仮設備工における施工管理を適切に行うよう指導を徹底した。	
教育委員会教育部	教育政策課	01-11	意見	市有財産使用許可に係る使用料減免の決裁において、行政財産使用料条例第6条第1項第3号を適用し減免しているが、起案文書に詳細な理由が記載されていないので、適切な事務処理に努められたい。	令和2年度より、起案時に詳細な減免理由の一覧表を添付することにより、適切な事務処理を行った。	R2.5.28
	生涯学習課	01-11	指摘事項	本市に事務局がある校区社会教育委員会連絡協議会に係る事務処理において、同協議会の事務処理規程により規定している備品台帳が整備されていなかったため、適正な事務処理をされたい。 また、支払のため口座から現金を引き出した後、長期間にわたり課内金庫にて保管され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。	校区社会教育委員会連絡協議会の備品台帳について整備をした。 現金の引き出しから支払いまでが遅延することが無いように、支払い完了の確認を複数の職員で行うよう事務処理運用の変更を行った。	R2.4.10
			意見	本市に事務局がある校区社会教育委員会連絡協議会に係る収支予算の取扱いにおいて、新旧役員会における予算の承認前に一部の歳出予算が執行されている事例が見受けられたので、規約に所要の規定を追加するなど、適切な事務処理に努められたい。	年度当初の新旧役員会議に関連する経費など、最低限必要な物品購入等に前年度繰越金見込額の範囲内で対応できるよう、事務処理規程の見直しを行った（令和2年4月1日施行）。	
	美術博物館	01-11	指摘事項	牟呂坂津地区発掘調査事務所用ハウス等賃貸借業務の契約約款において、解除後の処理に関する条項及び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があったので、適正な事務処理をされたい。	適正な事務処理に努めるよう課内に周知し、当該賃貸借契約については、契約更新時（令和2年度）より適切な約款を使用するよう改める。	R2.6.1
			意見	牟呂坂津地区発掘調査事務所用ハウス等賃貸借業務の仕様書において、「その他設置条件」の対象者が不明確な表記になっているので、適切な事務処理に努められたい。	適正な事務処理に努めるよう課内に周知し、当該賃貸借契約については、契約更新時（令和2年度）より不明確な表記にならないよう適切な仕様書を使用するよう改める。	
科学教育センター	01-11	指摘事項	自動販売機の設置に係る市有財産の目的外使用における決裁において、庁舎等に設置している自動販売機の設置料に係る財政課長通知に拠らず、課税標準額に面積を乗じて算出していたので、適正な事務処理をされたい。	令和2年3月3日付け1豊資経号外「電柱等及び自動販売機を設置するために行政財産の一部を目的外使用の許可にて行う場合の算定の取り扱いについて」の現行基準に基づき、令和2年度より適正な額の使用料に改善した。	R2.4.8	
		意見	自動販売機の設置に係る市有財産の目的外使用における決裁において、減免根拠として行政財産使用料条例第6条第1項第2号及び第3号を併記していたので、根拠条文を明確化し、適正な事務処理に努められたい。	令和2年度より減免根拠を行政財産使用料条例第6条第1項第3号（施設利用者の利便性の向上及び福祉その他の公の利益に資するため）と訂正し、根拠条文の明確化を図った。		

部名	課名	公表番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知年月日
—	選挙管理委員会事務局	02-01	意見	平成30年度予算で債務負担行為を設定し、同年度中に契約締結等の決裁をした業務等において、平成31年度の支出負担行為決裁を「別途決裁済」として処理しているが、地方財務実務提要には改めて歳出予算に基づく支出負担行為として整理する必要があるとの記述も見られることから、歳出予算に基づく支出負担行為決裁の解釈について検討されたい。	次回以降はご指摘に基づき、改めて歳出予算に基づく支出負担行為の決裁を受けるよう事務局内に周知した。	R2. 5. 21
			意見	豊橋市議会議員一般選挙及び愛知県議会議員一般選挙に係る車いす貸借業務において、仕様書の内容が同一条件の予定価格を同日に定めているが、異なる予定価格であったので、予定価格の設定の考え方を整理されたい。	今後、仕様内容が同一条件でかつ予定価格を同日に定めるものについては、同一の予定価格となるよう考え方を整理した。	

#### 定例監査の監査結果に基づく措置結果（平成29年度）

部名	課名	公表番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知年月日
産業部	みなと振興課	29-5	意見	三河港振興会が行っている工場訪問型自動車購入モニター助成事業において、要綱の改正手続きなど事務処理の不備が散見されたので、事務処理規程に則り適切な事務処理に努められたい。 また、観光産業の検討を目的に実施したアンケートの活用など他課との連携が不十分な点が見受けられたので、より効果の上がる事業となるよう検討されたい。	平成30年3月の要綱改正から、三河港振興会事務処理規程に則り、改正目的及び理由が分かるように起案用紙（様式第1）を用いて適切に決裁するよう改めた。 アンケート結果の利用方法については、令和元年12月にみなと振興課と観光振興課で当地域への観光に対する要望等を情報共有し、回答内容を踏まえて、工場訪問型自動車購入モニターの方にお配りしている観光パンフレット類に新たな観光情報等を追加して、観光振興の充実を図った。	R1. 12. 23

#### 定例監査の監査結果に基づく措置結果（平成23年度）

部名	課名	公表番号	区分	指摘事項等（改善又は留意すべき事項）	措置結果	措置通知年月日
総務部	人事課	23-3	意見	平成22年9月の最高裁判所判決を受け、支給基準の見直しが行われたところであるが、更に地方自治法等の法令に則った基本的事項の条例化等についても検討されたい。	臨時職員の給与については、臨時・非常勤職員を令和2年4月1日施行の地方公務員法の改正により創設された会計年度任用職員等へ整理したことに伴い、令和元年9月30日に「豊橋市パートタイム会計年度任用職員の給与及び費用弁償に関する条例」を令和2年4月1日施行で制定し、給与の額や支給方法に係る基本的事項を条例化した。	R2. 3. 2