

豊橋市監査公表23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5年3月30日

豊橋市監査委員	古池弘人
同	朝倉茂
同	田中敏一
同	山本賢太郎

定例監査の結果について

第1 監査の対象

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

(1) 防災危機管理課

(2) 文化・スポーツ部

〔 「スポーツのまち」づくり課 〕

(3) 産業部

〔 競輪事務所、農業企画課、農業支援課 〕

(4) 消防本部・消防署

〔 総務課、予防課、中消防署、南消防署 〕

(5) 教育委員会教育部

生涯学習課、美術博物館、科学教育センター

東田小学校、花田小学校、大村小学校、津田小学校、芦原小学校、大崎小学校、

牛川小学校、岩西小学校、西郷小学校、玉川小学校、豊南小学校、汐田小学校、

中部中学校、牟呂中学校、北部中学校、石巻中学校、二川中学校、東陵中学校、

くすのき特別支援学校

(6) 農業委員会事務局

(7) 監査委員事務局

D X（デジタルトランスフォーメーション）に関連する事務事業

防災危機管理課、文化・スポーツ部、産業部、農業委員会事務局、消防本部、教育部、
監査委員事務局の全課室

第2 監査の期間

令和4年12月22日～令和5年2月24日

第3 監査の方法

豊橋市監査基準に準拠して、対象となった各課（工事担当課を含む。）に対し、共通する収入・支出事務、契約事務、財産管理等財務事務、所管する個別の事務事業及び対象部局の全課に共通するD Xに関連する事務事業について抽出し、問題点を検証するとともに、適正かつ効率的に行われているか、また、経済性が発揮さ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。

防災危機管理課

指摘事項

1 市有財産使用許可等について

市有財産使用許可及び使用料減免の決裁において、許可を行う詳細な理由及び減免前の使用料の金額が起案文書に記載されていない事例が散見されたので、平成30年1月22日付け資産経営課長通知に基づき、適正な事務処理をされたい。

意見

1 業務委託について

飲用水兼用耐震性貯水槽維持管理業務において、点検作業責任者に必要な資格が仕様書に明記されておらず、有資格者であることを確認できる書類の提出も求めていなかった。有資格者による業務の履行が確保されるよう、仕様書に記載するとともに、有資格者であることが確認できる書類を提出させるなど、適切な事務処理に努められたい。

また、仕様書の点検・清掃の項目と受託者から提出された業務内容の項目に不整合があり、点検結果報告書に業務内容の項目も網羅されていないため、業務の履行確認が不十分であった。受託者から提出された書類を精査して受理するとともに、業務内容の履行が確認できる点検結果報告書を提出させるなど、適切な事務処理に努められたい。

2 飲用水兼用耐震性貯水槽の維持管理について

飲用水兼用耐震性貯水槽維持管理業務の点検結果報告書に記載されていた要対応事項に未対応の事例が見受けられた。災害時に飲用水として利用される重要な設備であるため、適切な維持管理に努められたい。

文化・スポーツ部

《「スポーツのまち」づくり課》

指摘事項

1 契約事務について

旧グリーンスポーツセンター備品処分業務委託の見積り合わせにおいて、事業協同組合とその構成員に見積徴取していたが、事業協同組合から見積徴取する場合は、物品購入及び委託業務指名業者選定要領にのっとり当該組合の構成員を見積徴取の対象外とし、競争性を確保するよう適正な事務処理をされたい。

また、当該業務委託契約書において、運搬する最終目的地等の記載がなく、産業廃棄

物収集運搬・処分業の許可証など業務に必要な書面の添付もなかったため、廃棄物の処理及び清掃に関する法律施行令にのっとり、適正な事務処理をされたい。

産 業 部

《競輪事務所》

指摘事項

1 支出負担行為決裁書について

ウィンチケット投票システム業務委託の支出負担行為決裁書において、副市長専決事項とすべきところ、競輪事業参与としていたため、予算決算会計規則にのっとり適正な事務処理をされたい。

意 見

1 委託業務について

競輪開催業務総合運営委託の委託業務下請届の承諾において、ごみ排出処理等には、法令に基づく事業許可を要するが、委託業務下請届に許可証の写しが添付されていなかったため、有資格者による業務の履行が確保されるよう、書類の確認の徹底に努められたい。

また、ケイドリームス投票システム業務代行委託契約書において、再委託承諾書の業務内容が契約書に明記されていない業務となっていたため、業務内容に疑義を生じさせないためにも、契約書の業務内容を明確に記載するよう努められたい。

《農業支援課》

意 見

1 所管する団体の事務処理について

本市に事務局がある豊橋地域畜産クラスター協議会において、一者随意契約の根拠を協議会会計処理規程とすべきところ、随意契約に係る規定を定めていないため地方自治法施行令に準ずるとしていた。令和2年度の定例監査において、所管する他の協議会の事務処理について同様の意見が示されていることを踏まえ、今一度、各協議会の事務処理規程等を確認し、協議会等における事務処理手続きマニュアルに基づき規定を整備するなど、適切な事務処理に努められたい。

また、本市に事務局がある豊橋市担い手育成総合支援協議会の事務処理において、精算手続がされていない事例や支出に係る書類に記載漏れなどの不備事例が散見された。

事務処理に当たっては、必要な手続を確認するとともに、書類の確認体制の強化を図るなど適切な事務処理に努められたい。

消防本部・消防署

《予 防 課》

意 見

1 住宅用火災警報器について

火災予防条例により平成 20 年 6 月 1 日から全ての住宅に対し住宅用火災警報器の設置が義務付けられ、令和 3 年度末には全国平均の 84%を上回る 88%の設置率となっているものの、住宅用火災警報器の設置されていない住宅での火災による死亡事例も発生していることから、引き続き設置率の向上に努められたい。

また、設置の義務化から取替えの目安となる 10 年が経過し、今後多くの住宅において電池切れなどで火災を感知できないことが懸念されることから、適切な維持管理が図られるよう啓発に努められたい。

教育委員会教育部

《生涯学習課》

指摘事項

1 所管する団体の事務処理について

本市に事務局がある小中学校 P T A 連絡協議会の旅費事務において、協議会旅費規程で「その他細部の規定については、市の旅費規程に拠る。」と定めているが、宿泊料において市の旅費規程と異なる取扱いが見受けられたので適正な事務処理をされたい。

意 見

1 委託業務について

個人情報を取り扱う業務委託において、個人情報取扱特記事項を添付せず契約をしている事例や改正前の個人情報取扱特記事項を使用して契約している事例が見受けられた。また、個人情報を取り扱う業務ではないが個人情報保護の条項を規定し受託者に誓約書等を提出させている事例が見受けられたので、業務内容を精査し適切な契約事務に努められたい。

《美術博物館》

意 見

1 仕様書等の記載について

美術博物館企画展ディスプレイ委託において、仕様書に記載された業務内容に齟齬があった。また、カフェ・レストランの行政財産目的外使用許可に係る使用料等の納付において、指令書に記載の支払方法と実際の支払に齟齬があったので、書類の確認体制を強化するなど適切な事務処理に努められたい。