

前橋市監査委員公表第2号

前橋市長から定期監査の結果に対する措置について通知がありましたので、地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第14項の規定により、別紙のとおり公表します。

令和2年5月8日

前橋市監査委員	根	岸	隆	夫
同	田	村	盛	好
同	阿	部	忠	幸
同	金	井	清	一

健康部定期監査結果に係る措置通知書

措置日 令和2年3月30日

監 査 結 果 (指摘・要望事項)	指摘事項に対する措置内容及び 要望事項に対する考え方等
<p>【監査対象所属：健康増進課】</p> <p>1 契約事務について（指摘事項）</p> <p>(1) 請書の徴取について 成人歯科健康診査未受診者への再受診勧奨ハガキ発送業務において、総額 10 万円を超えるハガキを購入していたが、物品売買請書を徴していなかった。 契約規則にのっとり適正な事務処理を行うよう改善されたい。</p> <p>(2) 指名競争入札について 保健センター・第二コミュニティセンター空調機類保守点検業務において、指名競争入札を行っているが、入札の執行手順に誤りがあり、入札書の金額と異なる金額を入札執行調書に記載していた。 地方自治法、地方自治法施行令、前橋市入札執行要領、役務等業務に係る契約事務取扱要領及び役務等業務委託契約事務マニュアルにのっとり適正な事務処理を行うよう改善されたい。</p> <p>【監査対象所属：衛生検査課】</p> <p>1 契約事務について（指摘事項）</p> <p>(1) 契約書について 狂犬病予防注射事務業務において、時間外勤務や休日勤務等の取扱いについては、仕様書に記載がなく、1時間あたりの単価についてのみ入札を行っているが、時間外単価や休日勤務単価等の割増し単価を設定し契約を締結していた。 契約規則、役務等業務に係る契約事務取扱要領及び役務等業務委託契約事務マニュアルにのっとり適正な事務処理を行うよう改善されたい。</p> <p>(2) 変更契約について 狂犬病予防注射事務業務において、契約金額を変更していたが、変更契約書を取り交わしていなかった。 契約規則にのっとり適正な事務処理を行うよう改善されたい。</p> <p>(3) 契約の自動更新について</p>	<p>物品売買契約における請書の徴取については、前橋市契約規則にのっとり、適正な事務処理を行うこととして、令和2年度から改善することを決定した。</p> <p>指名競争入札については、地方自治法、地方自治法施行令、前橋市入札執行要領、役務等業務に係る契約事務取扱要領及び役務等業務委託契約事務マニュアルにのっとり、適正な事務処理を行うよう改善した。</p> <p>契約事務については、契約規則、役務等業務に係る契約事務取扱要領及び役務等業務委託契約事務マニュアルにのっとり、適正な事務処理を行い、翌年度予算の裏付けのない契約においては自動更新を行わないよう、令和2年度から改善することを決定した。</p>

<p style="text-align: center;">監 査 結 果 (指摘・要望事項)</p>	<p style="text-align: center;">指摘事項に対する措置内容及び 要望事項に対する考え方等</p>
<p>狂犬病予防注射事務業務において、労働者派遣に関する基本契約書第29条に「期間満了の1ヵ月前までに甲乙何れからも契約終了の意思表示のない限り、本契約は更に1年間延長され、以降も同様とする。」と記載され、自動更新される契約となっていた。</p> <p>会計年度独立の原則から、歳出予算に基づく契約は当該年度内に限って行われるものであるため、翌年度予算の裏付けのない契約においては自動更新を行わないよう改善されたい。</p> <p>【監査対象所属：国民健康保険課】</p> <p>1 契約事務について（指摘事項）</p> <p>市民サービスセンター窓口業務ファクシミリ貸借業務において、予定価格調書が封筒に入れて保管されておらず、秘密の保持が確保できていなかった。</p> <p>契約規則、契約事務取扱規程及び役務等業務委託契約事務マニュアルにのっとり適正な事務処理を行うよう改善されたい。</p>	<p>契約事務については、予定価格調書を封筒に入れて保管し、秘密の保持に努め、契約規則、契約事務取扱規程及び役務等業務委託契約事務マニュアルにのっとり、適正な事務処理を行うよう改善した。</p>

環境部定期監査結果に係る措置通知書

措置日 令和2年4月13日

監 査 結 果 (指摘・要望事項)	指摘事項に対する措置内容及び 要望事項に対する考え方等
<p>【監査対象所属：環境政策課】</p> <p>1 契約事務について（指摘事項）</p> <p>(1) 契約書の記載事項について 事業場等臭気実態調査業務ほか複数の契約書において、契約金額について定めた単価表を契約書の袋とじとは別の用紙に記載しており、契約書に契約金額を記載しているとは言い難い状況であった。 契約規則にのっとり適正な事務処理を行うよう改善されたい。</p> <p>(2) 変更契約について 大型野生動物死骸収集・搬送業務において、契約締結時点である平成31年4月5日の消費税及び地方消費税で算定した単価のみで契約を締結しており、消費税改正に伴う委託単価の増額について変更契約を締結していなかった。 契約規則にのっとり適正な事務処理を行うよう改善されたい。</p> <p>2 財産管理事務について（指摘事項）</p> <p>太陽光発電用地の目的外使用許可において、財務規則第196条第2項で規定する許可書に記載しなければならない事項のうち、使用料の納入方法及び納入期限が記載されていなかった。 財務規則にのっとり適正な事務処理を行うよう改善されたい。</p> <p>【監査対象所属：ごみ減量課】</p> <p>1 契約事務について（指摘事項）</p> <p>リサイクル庫解体組立業務（前橋市保健センター）、リサイクル庫解体組立業務（水道局）において、契約規則第53条で規定する契約書に記載しなければならない事項のうち、契約保証金に関する事項の部分が記載されていなかった。 契約規則にのっとり適正な事務処理を行うよう改善されたい。</p>	<p>事業場等臭気実態調査業務ほか複数の契約書については、契約規則にのっとり、契約金額について定めた単価表と契約書を袋とじにするよう改善した。</p> <p>大型野生動物死骸収集・搬送業務については、契約規則にのっとり、消費税改正後の変更契約を締結した。</p> <p>納入方法及び納入期限が記載されていなかった件については、財務規則にのっとり、次回の更新手続き時に納入方法及び納入期限を漏れなく記載し、適正な事務処理を行うよう改善することを決定した。</p> <p>リサイクル庫解体組立業務（前橋市保健センター）、リサイクル庫解体組立業務（水道局）に関する契約書について、契約規則にのっとり、契約保証金に関する事項を記載することとし、適正な事務処理を行うよう改善を図った。</p>

<p style="text-align: center;">監 査 結 果 (指摘・要望事項)</p>	<p style="text-align: center;">指摘事項に対する措置内容及び 要望事項に対する考え方等</p>
<p>2 債権管理事務について（指摘事項）</p> <p>(1) 督促について 家庭用資源・ごみ収集カレンダー広告掲載料（令和元年度下半期分）において、履行期限までに納入しない者に対し、債権の管理に関する条例第6条で規定する督促の事務処理を行っていなかった。 債権の管理に関する条例、同条例施行規則にのっとり適正な事務処理を行うよう改善されたい。</p> <p>(2) 動物の死体処理手数料の債権管理について 動物の死体処理手数料の収納事務において、財務規則第26条の2で規定する調定処理を行っておらず、収入未済金についても繰越の調定ができない状態となっていた。また、未納者に対し税外収入金の督促及び滞納処分等に関する条例に基づく督促を実施していなかった。 手数料は処理依頼者である市民に対し公正・公平な住民負担を求めたものであることを再認識し、手数料の収納方法について検討するとともに、税外収入金の督促及び滞納処分等に関する条例、債権の管理に関する条例、財務規則等にのっとり適正な事務処理を行うよう改善されたい。</p> <p>【監査対象所属：清掃施設課】</p> <p>1 契約事務について（指摘事項） 六供清掃工場運転管理業務ほか複数の業務の契約書において、契約規則第53条で規定する契約書に記載しなければならない事項のうち、契約保証金に関する事項の部分が記載されていなかった。 契約規則にのっとり適正な事務処理を行うよう改善されたい。</p>	<p>広告掲載料の督促の事務処理について、税財務企画室の指導を受けて債務者に督促し、令和元年度に広告掲載料 60,000 円及び契約履行遅延損害金 1,232 円の納入を確認した。</p> <p>動物の死体処理手数料の収納事務について、税財務企画室の指導を受けて未納者に督促し、4件 8,320 円を徴収した。なお、令和元年度分については全額徴収済みのため収入未済金は無い。 令和元年度中に納入されなかった過年度分の2件については、令和2年度に調定繰越を行い、今後発生する債権についても引続き財務規則等にのっとり適正な事務処理を行っていく。</p> <p>六供清掃工場運転管理業務ほか複数の業務に関する契約書について、契約規則にのっとり、契約保証金に関する事項を記載することとし、適正な事務処理を行うよう改善を図った。</p>