

高松市監査委員告示第25号

包括外部監査結果に基づき、措置を講じた旨の通知があったので、地方自治法第252条の38第6項の規定により、別紙のとおり公表します。

令和4年11月30日

高松市監査委員	木	田	一	彦
同	鍋	嶋	明	人
同	十	川	信	孝
同	春	田	敬	司

監査結果に基づく措置通知

(包括外部監査)

(令和4年11月30日)



高松市監査委員

活力にあふれ 創造性豊かな 瀬戸の都・高松

☎ 087-839-2652

✉ kansa@city.takamatsu.lg.jp

包括外部監査結果に基づく措置通知一覧

監査実施年度 平成23年度

監査テーマ 高松市のライフインフラとしての福祉

措置通知No.	区分※	項目	報告書該当ページ	所管課等		措置通知日
1	指摘	事業の実績確認に当たっては、参加者の確認、収支に係る証憑突合などを実施すべきもの（高齢者と地域の交流事業）	P37	健康福祉局	長寿福祉課	R4.10.11
2	指摘	実態を反映した収支決算書を提出させること、サービスの均等化を図ること、再委託に関する条項を盛り込んだ契約書とすることを検討すべきもの（高齢者と施設の交流事業）	P41			

監査実施年度 令和元年度

監査テーマ1 高松市の外国籍の方に関連する政策

措置通知No.	区分※	項目	報告書該当ページ	所管課等		措置通知日
3	意見	在留資格別に情報を管理することが望まれる（国民健康保険）	P54	健康福祉局	国保・高齢者医療課	R4.10.19

監査実施年度 令和3年度

監査テーマ 高松市の契約・選定事務

措置通知No.	区分※	項目	報告書該当ページ	所管課等		措置通知日
4	意見	プラネタリウムの上映番組選定に当たり、客観的な評価方法により、金額を評価項目に入れることについて（プラネタリウム投影番組の選定）	P140	健康福祉局	こども未来館	R4.10.20
5	意見	オリジナルキャラクターの一般使用の検討について（キャラクター選定）	P142			

包括外部監査結果に基づく措置通知

措置通知No.

No.1

指摘又は意見

監査実施年度／ 監査テーマ	平成23年度／高松市のライフインフラとしての福祉	
区 分	指 摘	
指 摘 の 項 目	事業の実績確認に当たっては、参加者の確認、収支に係る証憑突合などを実施すべきもの（高齢者と地域の交流事業）	
指 摘 の 内 容	<p>地区からの開催実績報告書とは一致しているが、報告書自体が、参加者が年間同一であったり、収支が同額であるなど、不自然なものが多く、実態を表しているとは思えない。委託料の精算方法としては不適當である。</p> <p>また、二番丁地区においては、高齢者参加数が70名に対し、名簿は68名しか提出されておらず、年間12回開催の参加者はすべて70名である。</p> <p>さらに、参加者が「ひとり暮らし」であるか、なども十分検討されているとは思えない。</p> <p>1か所あたりの市助成金は、126千円から318千円と、多額のものではないが、事業の実施状況は抽出によってでも確認する必要がある。</p> <p>これに当たっては、名簿と住民登録との確認、参加者の出席簿の有無、収支について、現金の管理責任の所在と収支についての証憑突合などを実施することが望まれる。</p>	
報告書該当 ページ	P37	
報告書への リンク	https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/hokatsu.files/ho2011222.pdf	

指摘又は意見に対する措置

措置通知日	令和4年10月11日
所管課等	健康福祉局 長寿福祉課
措置結果	本件指摘事項に係る高齢者と地域の交流事業については、令和3年度末をもって終了した。

包括外部監査結果に基づく措置通知

措置通知No.

No.2

指摘又は意見

監査実施年度／ 監査テーマ	平成23年度／高松市のライフインフラとしての福祉	
区 分	指 摘	
指 摘 の 項 目	実態を反映した収支決算書を提出させること、サービスの均等化を図ること、再委託に関する条項を盛り込んだ契約書とすることを検討すべきもの（高齢者と施設の交流事業）	
指 摘 の 内 容	<p>実施報告書について見ると、次の3点につき、問題があると思われる。</p> <p>①収入の部に、施設負担金と計上されているものは施設の持ち出し分であり、想定単価600円（塩江は750円）と支出単価の差が計上されている施設負担金のない竜雲学園では、支出の部に調理人件費が計上されておらず、経費が全額計上されていないものと推測できる。計上されている経費も、他の社会福祉法人の事業との按分基準が明確に定められていないため、収支決算が実態を反映しているか疑問である。</p> <p>②食材費の単価は非常にまちまちであり、同じ事業でサービスが均等ではない可能性が高い。</p> <p>③摘要に外部委託と記載されているものがあるが、委託契約書によると、事業の再委託は禁止されており、契約に反する状態となっている。しかし、再委託を認めない積極的な理由も当事業については見当たらないため、再委託に関する報告を求める内容への変更が望まれる。</p>	
報告書該当 ページ	P41	
報告書への リンク	https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/hokatsu.files/ho2011222.pdf	

指摘又は意見に対する措置

措置通知日	令和4年10月11日
所管課等	健康福祉局 長寿福祉課
措置結果	本件指摘事項に係る高齢者と施設の交流事業については、令和3年度末をもって終了した。

包括外部監査結果に基づく措置通知

措置通知No.

No.3

指摘又は意見

監査実施年度／ 監査テーマ	令和元年度／高松市の外国籍の方に関連する政策	
区 分	意 見	
意見の項目	在留資格別に情報を管理することが望まれる（国民健康保険）	
意見の内容	在留資格別に情報を管理することが望まれる。	
報告書該当 ページ	P54	
報告書への リンク	https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/hokatsu.files/ho02021301.pdf	

指摘又は意見に対する措置

措置通知日	令和4年10月19日
所管課等	健康福祉局 国保・高齢者医療課
措置結果	本件意見については、令和4年度から、外国籍の市民の国民健康保険料の滞納状況を把握するため、滞納している外国籍世帯の一覧表を作成することとした。 なお、滞納額が50万円以上の高額滞納世帯については、一覧表に世帯主の国籍と在留資格データを追加し、在留資格等も含めた収納対策を検討・実施できるようにしている。

包括外部監査結果に基づく措置通知

措置通知No.

No.4

指摘又は意見

監査実施年度／ 監査テーマ	令和3年度／高松市の契約・選定事務	
区 分	意 見	
意見の項目	プラネタリウムの上映番組選定に当たり、客観的な評価方法により、金額を評価項目に入れることについて（プラネタリウム投影番組の選定）	
意見の内容	プラネタリウムで上映する番組の選定にあたり、提示した上限額との差を基準に、所定の計算式により評価するなど、客観的な評価方法により、金額についても評価項目に入れることが望まれる。	
報告書該当 ページ	P140	
報告書への リンク	https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/hokatsu.files/20220225houkatsukekka.pdf	

指摘又は意見に対する措置

措置通知日	令和4年10月20日
所管課等	健康福祉局 こども未来館
措置結果	本件意見については、令和4年度から、金額についても評価項目に加えた。

包括外部監査結果に基づく措置通知

措置通知No.

No.5

指摘又は意見

監査実施年度／ 監査テーマ	令和3年度／高松市の契約・選定事務	
区 分	意 見	
意見の項目	オリジナルキャラクターの一般使用の検討について（キャラクター選定）	
意見の内容	オリジナルキャラクターの一般使用について、検討することが望まれる。	
報告書該当 ページ	P142	
報告書への リンク	https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/hokatsu.files/20220225houkatsukekka.pdf	

指摘又は意見に対する措置

措置通知日	令和4年10月20日
所管課等	健康福祉局 こども未来館
措置結果	<p>本件意見については、オリジナルキャラクターは、こども未来館の行事やイベント等をより親しみやすいものとするために、同館での使用を前提に「広報啓発等に活用する」ものとして募集した経緯があること、また、一般使用により、同館からの配布物等の希少性を損なうおそれがあると憂慮したことなどから、引き続き、一般使用ではなく、同館での使用に限定することとした。</p>