

高松市監査委員告示第 1 1 号

地方自治法（昭和 2 2 年法律第 6 7 号）第 1 9 9 条第 2 項および第 4 項の規定により監査を実施したので，その結果に関する報告，意見および措置内容をそれぞれ同条第 9 項，第 1 0 項および第 1 2 項の規定により，次のとおり公表します。

平成 1 4 年 1 1 月 2 2 日

高松市監査委員	花 崎 政 美
同	吉 田 正 己
同	二 川 浩 三
同	野 口 勉

平成 1 4 年度定期監査結果報告等について

1 監査の結果に関する報告

(1) 監査の対象および期間

平成 1 4 年度に執行した事務について，次のとおり監査を実施した。

対 象		期 間
部 課 等	事 務	
環境部	環境総務課 （産業廃棄物対策室） （新清掃工場整備室） 環境保全課 リサイクル推進課 （適正処理対策室） クリーン事業課	平成 1 4 年 4 月 1 日から平成 1 4 年 8 月 3 1 日までに執行した事務および財務に関する事務の執行
		平成 1 4 年 9 月 2 日から平成 1 4 年 1 0 月 9 日まで

(2) 監査の方法

平成14年度に執行した事務および財務に関する事務の執行が、予算、議決、法令等に基づき、適正かつ効率的に行われているかどうかを主眼として実施した。特に、地方自治法第2条第14項（最少の経費で最大の効果）および第15項（組織および運営の合理化）の規定の趣旨にのっとり行われているかどうかを意を用いた。

監査に当たっては、対象部課等からそれぞれ関係書類の提出を求めるとともに説明を聴取して実施した。

また、公有財産の管理状況等について現地監査を行った。

(3) 監査の結果

監査の結果、事務についてはおおむね適正に処理されていたが、別記のとおりその一部に改善を要する事項が認められる。

なお、監査委員の意見を別記のとおり付するものである。

(4) 今回の監査で指摘した事項

ア 普通財産貸付台帳を調整等すべきもの

公有財産管理者は、高松市公有財産事務取扱規則の規定では、普通財産台帳副本を調整し、普通財産の貸付けを決定したときは、同規則第27条第3項では、「普通財産貸付台帳を調整しなければならない。」と規定しているが、普通財産貸付台帳を調整していないもの（松島町集会場用地で貸付けている電話柱）があるので、規定に基づき台帳を調整されたい。また、普通財産の貸付料を使用料で収入しているので、財産貸付収入で受け入れされたい。

（環境総務課）

イ 高松市公衆便所等（高松市片原町公衆便所ほか25箇所）の清掃業務委託契約の履行確認に係る検査をすべきもの

地方自治法施行令および高松市契約規則の規定においては、契約の適正な履行を確保するため関係書類に基づき検査を行わなければならない旨が定められているが、高松市公衆便所等清掃業務委託に係る支出命令

の関係証書類に当該委託業務が履行されたことを証する業務日報の添付がなく、適正な検査が行われていると判断できないので、業務日報に基づき検査を行い、同日報を支出命令の関係証書類として添付されたい。

(環境保全課)

ウ 出張命令を適正に事務処理すべきもの

公用車を使用した市内出張等について命令がなされていないので、高松市職員服務規程第14条に基づき適正な処理をされたい。

(リサイクル推進課，クリーン事業課)

エ 公有財産台帳副本の附属図面を整備すべきもの

高松市公有財産事務取扱規則第20条では、「台帳および台帳副本の附属図面として、土地については更正図写、または実測図、建物については平面図を備え、その他の公有財産について必要があるものは関係図面を備え、変動の都度修正しなければならない。」と規定しているが、建物の附属図面を備えていないものが見受けられるので、公有財産を適正に管理するため、附属図面を備えられたい。

(リサイクル推進課)

オ 紙・布類の収集・運搬等業務委託の受託業者に対して入札参加資格者登録を指導すべきもの

紙・布類の収集・運搬業務委託，再資源化処理業務委託およびごみ収集・運搬業務委託の業者選定において，高松市契約事務処理要綱第20条では，随意契約しようとするときは，特別な場合を除き資格者名簿に登載された者の中から業者を選定するとしているが，平成12年度以降，紙・布類の収集・運搬業務委託業者2者のうち1者，再資源化処理業務委託業者の1者，ごみ収集・運搬業務委託業者6者のうち1者は入札参加資格者登録をしていないので，入札参加資格者でない受託業者に対して，登録するよう指導されたい。

(リサイクル推進課)

(5) 今回の監査で指摘した事項およびそれに対する措置内容

ア 出張命令を適正に事務処理すべきもの

(ア) 改善を要する事項

公用車を使用した市内および県内出張について命令がなされていないので、高松市職員服務規程第14条に基づき適正な処理をされたい。

(イ) 措置された内容

市内出張命令については、所定の命令簿により、所属長の命令を受け現場に出向くよう周知徹底を図った。

高松市広域市町村圏への出張については、日常的な県内出張であるため、人事課と協議し所定の命令簿に準じた様式を定め、所属長の命令を受け現場に出向くよう改善措置を講じた。

(環境総務課)

イ 公有財産台帳副本の附属図面を整備すべきもの

(ア) 改善を要する事項

高松市公有財産事務取扱規則第20条では、「台帳および台帳副本の附属図面として、土地については更正図写、または実測図、建物については平面図を備え、その他の公有財産について必要があるものは関係図面を備え、変動の都度修正しなければならない。」と規定しているが、土地および建物の附属図面を備えていないものが見受けられるので、公有財産を適正に管理するため、附属図面を備えられたい。

(イ) 措置された内容

土地、建物の公有財産台帳副本に備えるべき附属図面（更正図写、または実測図、平面図）を整備した。

(環境総務課、環境保全課)

ウ 行政財産使用許可台帳を調整すべきもの

(ア) 改善を要する事項

高松市公有財産事務取扱規則第26条第4項では、行政財産の目的外使用を許可したときは、「公有財産管理者は、行政財産使用許可台帳を調整しなければならない。」と規定しているが、同許可台帳を調整していないものや、使用許可の更新に伴う同許可台帳の使用許可期間の修正をしていないものが見受けられるので、規定に基づき同許可台帳を調整されたい。

(イ) 措置された内容

環境業務センターで使用許可している、自動販売機、ガス供給施設について、未調整であった行政財産使用許可台帳は調整を完了した。また、更新による使用期間の未修正についても修正を完了した。

(環境総務課)

エ 普通財産台帳副本および普通財産貸付台帳を調整すべきもの

(ア) 改善を要する事項

公有財産管理者は、高松市公有財産事務取扱規則の規定では、普通財産台帳副本を調整し、普通財産の貸付けを決定したときは、同規則第27条第3項では、「普通財産貸付台帳を調整しなければならない。」と規定しているが、普通財産台帳副本および普通財産貸付台帳を調整していないものが見受けられるので、規定に基づき各台帳を調整されたい。

(イ) 措置された内容

普通財産台帳の一部に不備があったことから、規定に基づき調整を完了した。また、普通財産貸付台帳については、未調整であった衛生処理センターで貸付けている電話柱ほか2件について調整を完了した。

(環境総務課)

オ 分任出納員、出納補助員を任命すべきもの

(ア) 改善を要する事項

一般廃棄物処理手数料の収納事務において、現金を扱う職員のうち、分任出納員または出納補助員に任命していない職員がいるので、現金を扱う職員はすべて高松市出納員規則に基づき分任出納員または出納補助員に任命されたい。

(イ) 措置された内容

現金を扱う職員のうち、任命していない職員はすべて出納補助員に任命した。

(リサイクル推進課、クリーン事業課)

2 監査委員の意見

(1) 今回の監査で付した監査委員の意見

ア 普通財産貸付契約の締結について

松島町集会場の土地建物使用貸借契約は、同契約書第2条で「甲（高松市長）からその相手方に対し異議の申し出がないときには、期間満了の日の翌日から起算してさらに1年間延長するものとする。」こととしているが、普通財産の貸付期間は高松市公有財産事務取扱規則第30条第1項第3号および第4号の規定では、土地については10年を、建物については5年を、それぞれ超えることができないので、規定に基づき適正な貸付期間で契約を更新されたい。

（環境総務課）

イ 高松市高松駅前公衆便所管理委託の契約金額等について

高松市高松駅前公衆便所管理委託の契約金額と他の公衆便所等清掃業務委託の契約金額を比較すると、両者とも同様の公衆便所管理委託業務でありながら高松市高松駅前公衆便所管理委託の契約金額は他の契約金額に比べ高額となっており、その理由が不明であるので、それぞれの契約書等に面積・清掃回数等の仕様を記載し、両者の違いを明らかにされたい。

（環境保全課）

(2) 今回の監査で付した監査委員の意見およびそれに対する措置内容

ア 高松市高松駅前公衆便所管理委託の契約について

(ア) 意見を付する事項

高松市高松駅前公衆便所管理委託契約は、財団法人サポート財団との一者随意契約によっているが、執行伺い決裁にその選定理由を明記していないので、適切に処理されたい。

(イ) 措置された内容

高松市高松駅前公衆便所管理委託契約に係る一者随意契約の選定理由を明記した。

（環境保全課）