

高松市監査委員告示第9号

監査結果（定期監査・行政監査）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199条第14項の規定により、別紙のとおり公表します。

令和5年4月28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

（定期監査・行政監査）

（令和5年4月28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](mailto:kansa@city.takamatsu.lg.jp)

## 監査結果（定期監査・行政監査）に基づく措置通知一覧

| 措置通知<br>No. | 監査<br>実施<br>年度 | 告示日       | 告示<br>番号<br>※ | 区分<br>※ | 項目                                | 公表文<br>該当<br>ページ | 所管課等    |       | 措置<br>通知日 |
|-------------|----------------|-----------|---------------|---------|-----------------------------------|------------------|---------|-------|-----------|
| 1           | H29            | H29.6.30  | 第15号          | 意見      | 【重点】公有財産（土地）の有効活用について             | P20              | 都市整備局   | 市営住宅課 | R5.3.13   |
| 2           |                | H29.11.30 | 第30号          | 意見      | 【重点】団体育成・運営支援型補助金等の見直しに係る進行管理について | P9               | 創造都市推進局 | 農林水産課 | R5.3.27   |
| 3           |                |           |               | 意見      | 【重点】団体育成・運営支援型補助金等の見直しに係る進行管理について | P9               |         | 文化財課  | R5.3.28   |
| 4           |                |           |               | 意見      | 【重点】団体育成・運営支援型補助金等のチェック体制の構築について  | P10              |         |       |           |
| 5           | R元             | R2.2.28   | 第4号           | 意見      | 用途廃止署所等における歴史的資料について              | P38              | 消防局     | 総務課   | R5.3.23   |
| 6           | R3             | R4.2.28   | 第3号           | 意見      | 緊急工事の着手について                       | P19              |         |       |           |
| 7           | R4             | R5.2.28   | 第3号           | 指摘      | 浄化槽の適正な管理について（香南地域ふれあいセンター）       | P10              | 健康福祉局   | 長寿福祉課 | R5.3.27   |

※ 告示番号 …… 高松市監査委員告示の番号

※ 指摘 …… 条例や規則等に違反しているか、著しく適切さを欠くと判断したもの。

※ 意見 …… 組織及び運営の合理化の観点から改善が望まれるとしたもの。

※ 【重点】 …… 「平成29年度高松市監査実施計画」に掲げた「重点取組事項」に基づき、監査したもの。

《参考》平成29年度高松市監査実施計画（関係部分の抜粋）

### 2 平成29年度の重点取組事項

#### （1）行財政改革計画等の検証

第6次高松市総合計画（平成28年度～35年度）及び第7次高松市行財政改革計画（平成28年度～31年度）がスタートして、早2年目を迎えることから、総合計画の着実な推進をサポートするとともに新たな行財政改革の方向性を示す計画として位置付けられている、第7次高松市行財政改革計画に搭載された28年度の実施工程（目標値）に対して、どのような進行管理の下に実施されたのかを検証する監査を実施する。

また、上記以外の計画等に搭載された事務事業についても、その実績や効果を検証する。

#### （2）市民目線に立つ行政監査

本市の事務事業が適正に行われているか、これまでの監査実施計画に掲げた観点（※1）にも留意しながら、市民目線に立った行政監査を実施する。

市民目線に立った監査を推進するため、「市民満足度調査」や市民アンケート、事務局職員による現場調査などにより、市政に関する市民のニーズを的確に把握する。

行政監査のテーマについては、市民の関心の高いもの、又は日常生活に密着しているものに着目して選定する。

# 監査結果（定期監査・行政監査）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／<br>監査対象 | 平成29年度／都市整備局                                                                                                                                                                                                              |       |            |
| 告示番号            | 高松市監査委員告示第15号                                                                                                                                                                                                             | 告 示 日 | 平成29年6月30日 |
| 区 分             | 意 見 【重 点】                                                                                                                                                                                                                 |       |            |
| 意 見 の 項 目       | 公有財産（土地）の有効活用について                                                                                                                                                                                                         |       |            |
| 意 見 の 内 容       | 管理する全ての公有財産の有効活用策について検討されたい。<br>なお、新たな利用が見込めないと判断した場合には、関係課とも連携を図りながら、売却についても、選択肢の1つとして検討されたい。                                                                                                                            |       |            |
| 公表文該当<br>ページ    | P20                                                                                                                                                                                                                       |       |            |
| 公表文への<br>リンク    | <a href="https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/teiki.files/630z.pdf">https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/teiki.files/630z.pdf</a> |       |            |

## 指摘又は意見に対する措置

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 措 置 通 知 日 | 令和5年3月13日                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 所管課等      | 都市整備局<br>市営住宅課                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 措 置 結 果   | <p>本件意見に係る寄附により取得した木太町の土地については、隣接する市営住宅内の公園と一体的に利用できるよう、令和5年2月に改修工事を行い、公園として有効に活用することとした。</p> <p>また、旧香南町から引き継いだ土地については、平成30年3月に人権啓発課に所管替えを行い、令和元年度から、吉光文化センター・児童館の駐車場や資材の保管場所等として利用している。</p> <p>なお、所管する他の公有財産についても、適正に管理するとともに、新たな利用が見込めないと判断した場合には、売却することとしている。</p> |

# 監査結果（定期監査・行政監査）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／<br>監査対象    | 平成29年度／創造都市推進局                                                                                                                                                                                                              |       |             |
| 告示番号               | 高松市監査委員告示第30号                                                                                                                                                                                                               | 告 示 日 | 平成29年11月30日 |
| 区 分                | 意 見 【重 点】                                                                                                                                                                                                                   |       |             |
| 意 見 の 項 目          | 団体育成・運営支援型補助金等の見直しに係る進行管理について                                                                                                                                                                                               |       |             |
| 意 見 の 内 容          | 補助の廃止又は事業支援型補助金等への移行を前提として、補助対象経費の見直し期限等を設定したロードマップを策定するなど、団体育成・運営支援型補助金等の見直しに係る進行管理方策を検討されたい。                                                                                                                              |       |             |
| 公 表 文 該 当<br>ペ ー ジ | P9                                                                                                                                                                                                                          |       |             |
| 公 表 文 へ の<br>リ ン ク | <a href="https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/teiki.files/1130z.pdf">https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/teiki.files/1130z.pdf</a> |       |             |

## 指摘又は意見に対する措置

|           |                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 措 置 通 知 日 | 令和5年3月27日                                                                                                                                                                                                         |
| 所管課等      | 創造都市推進局<br>農林水産課                                                                                                                                                                                                  |
| 措 置 結 果   | <p>本件意見については、令和4年度から、「補助金の見直しに係る進行管理表」により、毎年度、事業内容を精査し、補助金の見直しを行うことで、廃止又は事業支援型補助金に移行できない場合でも、事業内容に見合った補助金額となるよう対応することとした。</p> <p>なお、平成30年度以降、意見のあった20事業のうち、8事業を廃止するとともに、4事業については補助金額を減額し、1事業は事業支援型補助金に移行している。</p> |

# 監査結果（定期監査・行政監査）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／<br>監査対象 | 平成29年度／創造都市推進局                                                                                                                                                                                                                |       |             |
| 告示番号            | 高松市監査委員告示第30号                                                                                                                                                                                                                 | 告 示 日 | 平成29年11月30日 |
| 区 分             | 意 見 【重 点】                                                                                                                                                                                                                     |       |             |
| 意 見 の 項 目       | 団体育成・運営支援型補助金等の見直しに係る進行管理について                                                                                                                                                                                                 |       |             |
| 意 見 の 内 容       | 補助の廃止又は事業支援型補助金等への移行を前提として、補助対象経費の見直し期限等を設定したロードマップを策定するなど、団体育成・運営支援型補助金等の見直しに係る進行管理方策を検討されたい。                                                                                                                                |       |             |
| 公表文該当<br>ページ    | P9                                                                                                                                                                                                                            |       |             |
| 公表文への<br>リンク    | <a href="https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/teiki.files//1130z.pdf">https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/teiki.files//1130z.pdf</a> |       |             |

## 指摘又は意見に対する措置

|           |                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 措 置 通 知 日 | 令和5年3月28日                                                                                                                                                                                                            |
| 所管課等      | 創造都市推進局<br>文化財課                                                                                                                                                                                                      |
| 措 置 結 果   | <p>本件意見については、「高松市補助金等の見直し方針」等に基づき、「補助金の見直しチェックリスト」の活用等により、検証及び見直しを行い、監査対象である10事業のうち3事業について、平成30年度交付分から、補助金額を7%減額した。</p> <p>なお、他の7事業については、更なる減額や廃止により、指定文化財の維持管理や保持団体の活動の縮小・停止に繋がる可能性があることから、これ以上の見直しは、行わないこととした。</p> |

# 監査結果（定期監査・行政監査）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／<br>監査対象 | 平成29年度／創造都市推進局                                                                                                                                                                                                                |       |             |
| 告示番号            | 高松市監査委員告示第30号                                                                                                                                                                                                                 | 告 示 日 | 平成29年11月30日 |
| 区 分             | 意 見 【重 点】                                                                                                                                                                                                                     |       |             |
| 意 見 の 項 目       | 団体育成・運営支援型補助金等のチェック体制の構築について                                                                                                                                                                                                  |       |             |
| 意 見 の 内 容       | 補助事業者に対し、交付申請時及び実績報告時に財産目録等資産が分かる書類の提出を義務付けるとともに、補助事業者の財務状況を踏まえた補助金額の算定を行うなど、団体育成・運営支援型補助金等のチェック体制の構築を検討されたい。                                                                                                                 |       |             |
| 公表文該当<br>ページ    | P10                                                                                                                                                                                                                           |       |             |
| 公表文への<br>リンク    | <a href="https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/teiki.files//1130z.pdf">https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/teiki.files//1130z.pdf</a> |       |             |

## 指摘又は意見に対する措置

|           |                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 措 置 通 知 日 | 令和5年3月28日                                                                                                                                                                                                                                 |
| 所管課等      | 創造都市推進局<br>文化財課                                                                                                                                                                                                                           |
| 措 置 結 果   | <p>本件意見については、平成30年度から、繰越金が補助金額を上回っている補助事業者に対し、交付申請時や実績報告時に、補助金の必要性や繰越金の用途について関連書類の提出や説明を求めることにより、補助事業者の財務状況を踏まえた補助金額算定の判断資料とするなどのチェック体制を構築することとした。</p> <p>なお、監査対象である3事業については、全事業とも30年度交付分から、補助金額を7%減額し、そのうち1事業については、令和2年度限りで補助金を廃止した。</p> |

# 監査結果（定期監査・行政監査）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／<br>監査対象    | 令和元年度／消防局                                                                                                                                                                                                                                   |       |           |
| 告示番号               | 高松市監査委員告示第4号                                                                                                                                                                                                                                | 告 示 日 | 令和2年2月28日 |
| 区 分                | 意 見                                                                                                                                                                                                                                         |       |           |
| 意 見 の 項 目          | 用途廃止署所等における歴史的資料について                                                                                                                                                                                                                        |       |           |
| 意 見 の 内 容          | 用途廃止署所等における歴史的資料については、それら資料の価値付けに関し、有識者・有資格者等の意見も聴く中で、次代に遺すべき資料（歴史的公文書）の分類として、良好に管理・保存できるよう努められたい。                                                                                                                                          |       |           |
| 公 表 文 該 当<br>ペ ー ジ | P38                                                                                                                                                                                                                                         |       |           |
| 公 表 文 へ の<br>リ ン ク | <a href="https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/teiki.files/teiki20200228.pdf">https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/teiki.files/teiki20200228.pdf</a> |       |           |

## 指摘又は意見に対する措置

|       |                                                                                                                                |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 措置通知日 | 令和5年3月23日                                                                                                                      |
| 所管課等  | 消防局<br>総務課                                                                                                                     |
| 措置結果  | 本件意見については、令和3年3月に、文化財課において歴史的資料に値するものであるかについて確認した結果、価値がある資料については、5年2月から、市民防災センター内の防災フロアに展示することにより、有効活用を図るとともに、良好に管理・保存することとした。 |



# 監査結果（定期監査・行政監査）に基づく措置通知

措置通知No.

No.6

## 指摘又は意見

|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |           |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|
| 監査実施年度／<br>監査対象    | 令和3年度／消防局                                                                                                                                                                                                                                                       |       |           |
| 告示番号               | 高松市監査委員告示第3号                                                                                                                                                                                                                                                    | 告 示 日 | 令和4年2月28日 |
| 区 分                | 意 見                                                                                                                                                                                                                                                             |       |           |
| 意 見 の 項 目          | 緊急工事の着手について                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |
| 意 見 の 内 容          | 緊急工事に係る事務手続については、1事業者だけではなく、施工可能な他の事業者を<br>当たるなど、長時間、部品調達を待つことなく、早急に着手できるような方策について、<br>検討されたい。                                                                                                                                                                  |       |           |
| 公 表 文 該 当<br>ペ ー ジ | P19                                                                                                                                                                                                                                                             |       |           |
| 公 表 文 へ の<br>リ ン ク | <a href="https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/teiki.files/20220228teikikansakekka.pdf">https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/teiki.files/20220228teikikansakekka.pdf</a> |       |           |

## 指摘又は意見に対する措置

|       |                                                                                                   |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 措置通知日 | 令和5年3月23日                                                                                         |
| 所管課等  | 消防局<br>総務課                                                                                        |
| 措置結果  | 本件意見については、令和4年度から、発注前の業者選定時において、部品調達などについて、緊急な対応が可能であることを確認することにより、確知日から3日以内に工事に着手できるよう、事務処理を改めた。 |

# 監査結果（定期監査・行政監査）に基づく措置通知

措置通知No.

No.7

## 指摘又は意見

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |           |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|
| 監査実施年度／<br>監査対象 | 令和4年度／健康福祉局                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |
| 告示番号            | 高松市監査委員告示第3号                                                                                                                                                                                                                                                    | 告 示 日 | 令和5年2月28日 |
| 区 分             | 指 摘                                                                                                                                                                                                                                                             |       |           |
| 指 摘 の 項 目       | 浄化槽の適正な管理について（香南地域ふれあいセンター）                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |
| 指 摘 の 内 容       | 浄化槽については、浄化槽法の規定に基づき清掃するよう、適正に管理されたい。<br>また、関係法令等の遵守について周知徹底を図るとともに、清掃実施の状況について、課内共有ができる体制を構築されたい。                                                                                                                                                              |       |           |
| 公表文該当<br>ページ    | P10                                                                                                                                                                                                                                                             |       |           |
| 公表文への<br>リンク    | <a href="https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/teiki.files/20230228teikikansakekka.pdf">https://www.city.takamatsu.kagawa.jp/kurashi/shinotorikumi/johokokai/kansa/kekka/teiki.files/20230228teikikansakekka.pdf</a> |       |           |

## 指摘又は意見に対する措置

|           |                                                                                                                               |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 措 置 通 知 日 | 令和5年3月27日                                                                                                                     |
| 所管課等      | 健康福祉局<br>長寿福祉課                                                                                                                |
| 措 置 結 果   | <p>本件指摘事項については、令和5年2月に、浄化槽の清掃を実施するとともに、今後、適正に管理が行えるよう、根拠法令や実施すべき時期を記載した「浄化槽に係る事務マニュアル」を作成し、課内で共有することで、その実施状況が確認できる体制を整えた。</p> |