



市章

大津市公報

平成28年1月15日
号外(第7号)

発行所 大津市役所
発行人 大津市
毎月1日、15日(休日の場合は翌日)発行

目次

監査委員告示

- 1 定期監査の結果に関する報告について..... 1
- 2 随時監査(工事監査)の結果に関する報告について..... 4
- 3 包括外部監査の結果に基づき措置を講じた旨の通知に係る事項の公表について..... 8

監査委員告示

大津市監査委員告示第1号

地方自治法(昭和22年法律第67号)第199条第4項の規定に基づき執行した定期監査の結果に関する報告を、同条第9項の規定により次のとおり公表する。

平成28年1月15日

大津市監査委員	村	鳶	由	弘
同	重	森	昭	彦
同	清	水	ひ	とみ
同	杉	山	泰	子

1 監査の期間

平成27年4月1日から同年11月30日まで

2 監査執行対象機関名及び監査執行年月日

政策調整部ほか8部局(別表のとおり)

3 監査の結果

補助制度の適正な運用について

補助制度は、市民等が主体となって実施する活動に対して、補助金等を交付することにより、コミュニティー活動を助成するとともに、政策課題や行政目的を効果的、効率的に実現するための機能を担っている。

このような補助金については、公平性、透明性を高め、説明責任が求められることから、補助制度適正化基本方針が策定され、公益上の必要性の意義としての基本的な考え方、交付における基本的事項とともに、補助基準や検証方法が定められたところで、これにより、補助金に係る事務の適正化を図るものとされている。

財務監査等の執行においては、補助金等交付規則、適正化基本方針等に従って、補助対象経費、補助率、補助金額、使途等の確認等を通して、適正に事務が執り行われているかという視点で実施したところである。

監査執行を通じて、適正化基本方針・適正化の視点において求められている、支出に伴う証憑書類の確認については、欠けている事例が散見されるほか、以下のような問題が見受けられた。

ア 市民フォーラムに対する負担金について(人権・男女共同参画課)

本市と男女共同参画推進団体連絡協議会(おおつかがやきネットワーク)で構成する男女共同参画をすすめる市民フォーラム実行委員会が、男女共同参画について理解を深めることを目指して開催された市民フォーラムに対して所要の負担金を支出している。

収支状況については、主管課においても諸帳簿等の確認により、適正に執行されていることを確認されているが、支出行為等に当たっては、(準)公金の取扱に準じて処理されることが望まれるほか、支出時期がフォーラム開催時期と乖離し、予算の使い切りとも思われるような事例が見受けられることから、事業費の使途については、妥当性、適正性とともに市民への説明責任が果たされるよう、計画的な事業運営が求められるものとする。

イ 文化祭事業補助(間接補助)について(文化・青少年課)

市民文化の向上や個性豊かで活力あふれる地域づくりに貢献するとともに、文化振興の推進を目的として文化祭事業補助金が、地域文化団体、芸術文化団体等へ交付されている。

当該補助金の多くは、大津市文化連盟を通して各団体に交付される間接補助とされているところである

が、補助金等の額の確定に当たっては、直接補助と同様に各団体単位で算定するとともに、補助対象事業と文化祭関連事業との検証など、補助対象経費の在り方についても検討されたい。

国民健康保険料徴収員制度について(保険年金課)

ア 国民健康保険等の保険料は自主納付が原則であり、国民健康保険料徴収員の本来の職務は滞納繰越分保険料の早期徴収であると考えべきで、このことを踏まえ、能率給は滞納繰越分保険料の収納率アップにつながるものとなるよう報酬体系の見直しをするべきである。

イ 大津市国民健康保険料徴収員に関する規則において、その職務として、被保険者から依頼があった場合にのみ徴収するとしている後期高齢者医療保険料及び介護保険料についても、国民健康保険料と同様の取扱により徴収が可能となるよう、職務内容の見直しを検討されたい。

ウ 現行の徴収員制度については、保険料の高収納率に寄与していることを否定するものではないが、従来から指摘しているように収納実態において被保険者の固定化など一部徴収の慣行化が見られることから、その在り方についても更に検討されたい。

医療安全支援センターの開設について(保健総務課)

医療安全支援センターは、医療法の規定に基づき開設され、医療相談窓口として医療の安全確保に関し、必要な各種業務を所掌している。当施設は、保健所を設置する市に対し、設置の努力義務が課せられたものであり、本年4月の開設以降、医療に関する苦情への対応、相談、助言等多くの医療相談に応じられている。

については、同法に定める権限を行使するため、法的根拠として医療安全支援センター設置の公示に加えて、本市における行政組織上の位置付けが不可欠と考えられることから、適切な対応を図られたい。

紙おむつサービス支給事業について(長寿政策課)

介護保険法、条例等の規定に基づき実施されている、高齢者等の居宅における日常生活を支援する地域支援事業その他高齢者の福祉に資する事業は、要介護状態等となることを予防し、又は要介護状態等の軽減、悪化を防止し、その他地域における自立した日常生活を支援するための施策として、総合的、一体的に行われており、多くの市民に利用されている。

地域支援事業としての紙おむつサービスの実施に当たっては、大津市薬剤師会との間において、市が発行した受給券と紙おむつとの引き換え業務等、紙おむつ給付事業に関する契約を締結している。

しかし、当該契約において、薬剤師会と引き換えを担う薬局等との関係、薬剤師会に支払われた引換代金の薬局等への配分等、授權関係について具体的な規定がなされていないことから、三者の関係に関する規定の明確化について検討されたい。

財産の在り方について(長寿政策課)

書庫スペースの狭隘により、公文書等の分散管理が行われていることから、当課においても庁外施設を書庫としており、併せて隣接地(約333㎡)を書庫利用のための業務用駐車場用地として借り上げているが、当該駐車場用地の利用実態をみると、公益社団法人の作業用駐車場としての使用状況にあるものと思われる。

このように有償により借上げを継続することの是非等について、検討する必要があるものと考えられる。

OSD浜大津ビルの今後の管理について(教育総務課)

本市が区分所有権を保有(事務所5・6階部分609.96㎡)するOSD浜大津ビルにおいては、教育相談センターが業務を執ってきたが、本年2月にセンター機能を明日都浜大津へ移転したことに伴い、その後の利用計画もなく経過している。当該施設の保有に対しては、多額の管理費分担金が発生していることから、今後の施設管理の在り方について検討され、適正な方策を講じられたい。

(平成27年6月29日付け、普通財産として総務部管財課へ所管換)

学校給食事業における未収金について(学校給食課)

学校給食事業については、物資調達任意団体である学校給食会が担い、副食加工等は公費負担により、給食費の徴収、管理については学校、いわゆる私会計において処理されてきたが、事業の公正、透明性の確保、教職員の負担の軽減を目的として、本年4月に公会計に移行されたところで、年度末現在における給食費の未収金についても、市に引き継がれている。

しかし、未収金額の確定の遅延により、調定行為が遅れ、監査執行時点においても、督促等の事務処理に着手されていない。給食費支払請求権の短期消滅時効を勘案すると速やかな法的手続を履践すべきである。

学校給食事業の堅実な運営に向けて、新たな未収金を発生させないことなど、適切な債権管理が重要であり、適正な対応を求めるところである。

別表

監査執行対象機関名及び監査執行年月日

監査執行対象機関名	監査執行年月日
政策調整部	
企画調整課(国際交流室)	平成27年8月25日
秘書課	平成27年8月25日
人権・男女共同参画課(女性力室、男女共同参画センター)	平成27年8月25日
市民部	
文化・青少年課(いじめ対策推進室)	平成27年9月24日
市民スポーツ・国体推進課(和邇、坂本、石山、田上市民体育館)	平成27年9月24日
戸籍住民課	平成27年9月24日
健康保険部	
長寿政策課(地域包括支援センター、地域包括ケア推進室)	平成27年11月13日
介護保険課	平成27年11月13日
保健所保健総務課	平成27年11月13日
保健所保健予防課	平成27年11月13日
市民病院事務局	
病院総務課	平成27年11月2日
医事課(医療情報システム室)	平成27年11月2日
介護老人保健施設ケアセンターおおつ	
業務課	平成27年11月2日
老人介護支援センター	平成27年11月2日
企業局	
企業総務部企業総務課	平成27年7月1日
企業総務部経営戦略室	平成27年7月1日
企業総務部危機管理室	平成27年7月1日
企業総務部料金収納課(下水道使用料対策室)	平成27年7月1日
水道ガス部水道施設課	平成27年7月3日
水道ガス部ガス計画管理課(ガス自由化対策準備室)	平成27年7月3日
水道ガス部安全サービス課(指令室)	平成27年7月3日
下水道部下水道計画管理課	平成27年7月3日
下水道部下水道整備課	平成27年7月3日
下水道部下水道雨水対策室	平成27年7月3日
下水道部水再生センター	平成27年7月3日
教育委員会(事務局)	
教育総務課	平成27年10月13日
学校給食課(中学校給食準備室、学校給食共同調理場)	平成27年10月13日
文化財保護課(埋蔵文化財調査センター)	平成27年10月13日
教育委員会(教育機関)	
教育センター、少年センター(大津少年センター、堅田少年センター)	平成27年10月13日
教育相談センター	平成27年10月13日
消防局	
消防総務課	平成27年8月25日
警防課(救急高度化推進室)	平成27年8月25日
(出先機関)	
市民部	
伊香立支所	平成27年10月15日
真野支所	平成27年10月15日
坂本支所	平成27年10月16日
下阪本支所	平成27年10月16日
南郷支所	平成27年10月20日
大石支所	平成27年10月20日
福祉子ども部	
比良保育園	平成27年10月15日

伊香立保育園	平成27年10月19日
天神山保育園	平成27年10月15日
大平保育園	平成27年10月20日
教育委員会	
伊香立公民館	平成27年10月15日
真野公民館	平成27年10月15日
坂本公民館・分館	平成27年10月16日
下阪本公民館	平成27年10月16日
南郷公民館	平成27年10月20日
大石公民館	平成27年10月20日
志賀北幼稚園	平成27年10月15日
真野幼稚園	平成27年10月19日
長等幼稚園	平成27年10月16日
大津幼稚園	平成27年10月16日
平野幼稚園	平成27年10月20日
上田上幼稚園	平成27年10月19日
真野小学校	平成27年10月19日
長等小学校	平成27年10月16日
中央小学校	平成27年10月16日
平野小学校	平成27年10月20日
上田上小学校	平成27年10月19日
皇子山中学校	平成27年10月19日
消防局	
北消防署・志賀分署	平成27年10月15日

大津市監査委員告示第2号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第5項の規定に基づき執行した随時監査（工事監査）の結果に関する報告を、同条第9項の規定により次のとおり公表する。

平成28年1月15日

大津市監査委員	村	鳶	由	弘
同	重	森	昭	彦
同	清	水	ひ	とみ
同	杉	山	泰	子

1 監査期間

平成27年4月1日から同年11月30日まで

2 監査の対象及び監査執行年月日

工事 51件（別表1のとおり）

委託 17件（別表2のとおり）

3 監査の結果

監査対象とした工事及び委託業務については、発注後提出された関係図書の整備状況はおおむね良好であり、それぞれの業務の施行状況についてもおおむね適正に執行されていた。一部、口頭による指示及び追加資料の提示等を求めたものについては、即日あるいは後日、報告や資料提出等を担当部局から受け、その内容を確認した。

今後は、以下の点に特に留意し、より一層の業務の改善に努められたい。

堅田駅西口土地区画整理事業のとりまとめについて

本事業は、平成12年度の計画決定以来、JR堅田駅西口の総合的なまちづくり事業として、今日まで推進され、駅前広場や一部の街区、関連する道路及び公園等の整備工事を残すのみとなり、ようやく換地処分に向けた出来形確認測量へ入った。

しかしながら、最終段階での工事調整や地権者との権利調整も残っており、事業の遅れが懸念される。本事業の投資効果を最大限に上げ、事業経営の安定化を図るために、速やかな事業完了に努められたい。

（仮称）里桜公園等の市民協働型の施設管理の推進について

堅田駅西口土地区画整理事業の施行区域内において計画されている（仮称）里桜公園等の公園整備に関する事業計画の策定に当たっては、「堅田駅周辺の多くの市民が集い、長く愛着が持ち続けられる公園づ

くり」を目指して、地域住民との協議を重ねられており、現在、(仮称)里桜公園は、多機能型公園(自立型、防災、子育て公園)として整備が進められている。

今後も、このような今日までの経緯を活かして、当公園の管理が「緑の基本計画」で示された市民協働型の公園管理のモデルケースとなるよう積極的な取組を望みたい。

公共施設等の総合的かつ計画的な管理の推進について

本市における多くの公共建築物やインフラ施設等は、経年により老朽化している状況にあることから、工事監査の対象もこれら施設の修繕補修や改築更新工事の占める割合が大きく、今後更に維持管理に係る事業費の増大が見込まれる。

そういったことから、平成26年4月の国からの策定要請を受け、取り組まれている「公共施設等総合管理計画」の早期の策定を図り、計画的かつ安定的な施設の維持に努められたい。

あわせて、緊急性に鑑み先行して国の認定を受けた道路、公園等の長寿命化計画については、事業執行体制を整えた上、速やかに実施されたい。

その他の留意事項について

監査執行を通して、以下のような問題点が見られることから、改善に向けて検討されたい。

ア 特記仕様書及び設計書等の記載内容の充実について

「技術の伝承」が難しくなってきた今日、とりわけ発注者側は、当該工事の特記仕様書及び設計書に、発注者の意図するところをより詳細に記載する必要がある。特に、特殊な設計、施工内容や目的物の場合は、より明確に示し、施工計画書との整合を図り易くなるよう努める必要がある。とりわけ、統一単価が無く、見積りに頼らざるを得ない工種では、内容や仕様の精査、充実を図られたい。

イ 測量、設計及び調査等委託の業務実施に係る留意事項について

工事に係る設計委託業務において、受託業者が、設計内訳書の作成に際して、第三者から参考見積りを徴取する場合には、見積り依頼から採択に至る手続及び選定理由等を明示されるよう指導されたい。このことによって、受託業務の成果物に関して、透明性、客観性がより高まることが期待されることである。

ウ 小額工事の発注等の業務実施に係る留意事項について

小額工事については、大半が複数の業者からの見積りを参考にして随意契約で行われている。当該業務の実施においては、技術系職員が配置されていない所属では、設計積算から完了検査までの一連の業務を事務系職員が遂行するため、成果物の検収等に対する知見等により、業務の正確性や責任性について課題がある。

こういったことから、今後、各所属の当該業務の実態を精査し、適正な事務執行が行われるよう、執務体制の充実を図られたい。

別表 1 (工事)

	所管部課名	契約番号	工 事 名	監査執行年月日
	環境部			
1	不法投棄対策課	2014 001942	残土処分場水路改修工事(やせ谷川)	平成27年6月10日、11日
2	環境美化センター	2015 000102	*平成27年度大津市環境美化センターごみ焼却施設第一期補修工事	平成27年9月17日、18日
3	北部クリーンセンター	2015 000018	平成27年度北部クリーンセンター焼却施設補修工事(1号炉)	平成27年7月8日、9日
	都市計画部			
4	公園緑地課	2014 002254	*堅田駅西口土地区画整理事業(仮称)里桜公園整備工事	平成27年11月17日、18日
5	堅田駅西口土地区画整理事務所	2014 001530	堅田駅西口土地区画整理事業33街区造成工事	平成27年7月8日、9日
6	大津駅西地区土地区画整理事務所	2014 002271	電線共同溝設置工事(都市計画道路3・5・105号春日町線)その2	平成27年7月8日、9日
7	住宅課	2015 000228	堅田団地1号棟118号室特定目的部屋用改善空家修繕工事	平成27年10月8日
8	"	2015 000353	臨湖団地2号棟207号室空家修繕工事	平成27年10月8日
9	"	2015 000392	下阪本団地1号棟103号室空家修繕工事	平成27年10月8日
10	"	2015 000183	神宮団地B棟207号室空家修繕工事	平成27年10月8日

11	"	2015 000146	秋葉台団地敷地内駐輪場整備工事	平成27年10月 8 日
12	"	2015 000548	坂本南団地16号棟31号室及び32号室床落ち修繕工事	平成27年10月 8 日
建設部				
13	道路建設課	2014 001786	都市計画道路 3・4・15号(石山駅湖岸線)道路改良工事その 2	平成27年 7 月 8 日、9 日
14	道路管理課	2014 002229	道路災害復旧工事(市道北0023号線)	平成27年 6 月10日、11日
15	"	2015 000120	道路維持修繕工事(市道北0109号線)	平成27年10月14日
16	"	2015 000216	道路維持修繕工事	平成27年10月14日
17	"	2015 000483	道路維持修繕工事	平成27年10月14日
18	"	2015 000485	道路維持修繕工事	平成27年10月14日
19	"	2015 000274	道路維持修繕工事	平成27年10月14日
20	"	2015 000285	道路維持修繕工事	平成27年10月14日
21	"	2015 000170	道路維持修繕工事	平成27年10月14日
22	"	2015 000655	道路維持修繕工事(市道南0304号線)	平成27年10月14日
23	河川課	2014 001782	急傾斜地防災工事(途中地区)	平成27年 6 月10日、11日
24	建築課	2013 000701	* 皇子山中学校大規模改修工事	平成27年 9 月17日、18日
25	"	2013 000698	* 皇子山中学校大規模改修機械設備工事	平成27年 9 月17日、18日
26	"	2013 000968	* 皇子山中学校大規模改修電気設備工事	平成27年 9 月17日、18日
27	"	2014 002283	* 堅田駅西口土地区画整理事業 2 号公園四阿他新築工事	平成27年11月17日、18日
28	"	2014 002433	* 堅田駅西口土地区画整理事業 2 号公園四阿他新築機械設備工事	平成27年11月17日、18日
29	"	2014 002477	* 堅田駅西口土地区画整理事業 2 号公園四阿他新築電気設備工事	平成27年11月17日、18日
30	"	2015 000442	* 中老人福祉センター耐震改修他工事	平成27年11月17日、18日
市民病院				
31	病院総務課	2015 000011	昇降機改修修繕(N o B - 1、B - 2号機)	平成27年10月 8 日
32	"	2015 000019	本館棟空調用冷却塔(C 3 - 1、4)軸受取替修繕	平成27年10月 8 日
33	"	2015 000010	本館 8 B 病棟852・853号室 F C U 修繕	平成27年10月 8 日
34	"	2015 000030	本館 5 B 病棟空調機改修	平成27年10月 8 日
35	"	2015 000016	附属棟 3 階休憩室空調機修繕	平成27年10月 8 日
36	"	2015 000029	別館棟外壁修繕他	平成27年10月 8 日
企業局水道ガス部				
37	水道計画管理課	27-05-21-00005	* 配水管布設工事(5 - 001)	平成27年11月17日、18日
38	水道施設課	26-06-21-00386	土地区画整理事業に伴う配水管布設工事(6 - 134)	平成27年 6 月10日、11日
39	施設整備課	26-07-21-00209	* 膳所浄水場排水処理設備改修工事	平成27年 9 月17日、18日
40	ガス計画管理課	26-08-21-00412	低圧ガス本支管布設工事	平成27年 6 月10日、11日
41	"	26-08-21-00528	低圧ガス本支管布設工事(8 - 199)	平成27年 6 月10日、11日
企業局下水道部				
42	下水道整備課	26-32-51-00278	皇子山 7 号幹線(第 4 工区)管渠築造工事	平成27年 7 月 8 日、9 日

43	"	26-32-51-00265	皇子山 7 号幹線 (第 4 工区) 付帯工事	平成27年 7 月 8 日、 9 日
44	下水道雨水対策室	26-34-21-00181	屋太郎川雨水幹線管渠築造工事	平成27年 6 月10日、 11日
45	"	26-34-21-00105	黒津排水路雨水幹線管渠築造工事	平成27年 7 月 8 日、 9 日
教育委員会事務局				
46	教育総務課	2015 000499	長等小学校北面屋外排水管改修工事	平成27年10月 9 日
47	"	2015 000631	粟津中学校 2 - 10教室空調設備設置工事	平成27年10月 9 日
48	"	2015 000633	瀬田北中学校エレベーター改修工事	平成27年10月 9 日
49	"	2015 000126	瀬田南小学校ガス漏洩に伴う配管替工事	平成27年10月 9 日
50	"	2015 000577	晴嵐小学校ほか樹木伐採他工事	平成27年10月 9 日
51	"	2015 000753	堅田小学校北校舎屋上防水改修工事	平成27年10月 9 日

(注) No . 2、4、24、25、26、27、28、29、30、37、39の工事名の「 * 」は、工事技術調査業務委託による監査

別表 2 (委託)

	所管部課名	契約番号	委 託 業 務 名	監査執行年月日
1	市民部 自治協働課	2015 000434	大石市民センター移転新築事業に伴う隣接道路測量設計業務委託	平成27年10月29日
2	文化青少年課	2015 000415	伝統芸能会館ガスヒートポンプ式空調機更新工事設計業務委託	平成27年10月29日
3	市民スポーツ・ 国体推進課	2015 000640	大石レクリエーション用地崖崩落防止工事測量業務委託	平成27年10月29日
4	産業観光部 観光振興課	2015 000771	旧竹林院内施設飲食店化に向けた動向調査及び施設イメージの検討業務委託	平成27年10月29日
5	環境部 施設整備課	2015 000710	環境美化センター造成設計業務委託	平成27年10月29日
6	都市計画部 公園緑地課	2015 000290	皇子が丘交通公園跡地実施設計業務委託	平成27年10月30日
7	建設部 道路管理課	2015 000654	市道橋補修設計業務委託 (坂下橋ほか)	平成27年10月30日
8	"	2015 000540	市道橋補修設計業務委託 (南田 2 号橋)	平成27年10月30日
9	建築課	2015 000008	大石市民センター移転新築工事設計業務委託	平成27年10月29日
10	企業局水道ガス部 水道計画管理課	27-05-21-00040	浄水場連絡管布設に伴う土質調査業務委託 (5 - 015)	平成27年10月30日
11	施設整備課	27-07-21-00066	藤尾奥町配水池配水エリア検討支援業務委託	平成27年10月30日
12	ガス計画管理課	27-08-21-00098	ガス管設計業務委託 (8 - 32)	平成27年10月30日
13	企業局下水道部 下水道計画管理課	27-31-21-00032	下水道管渠調査診断業務委託 (27 - 1)	平成27年10月30日
14	下水道整備課	27-32-21-00052	下水道管渠改築設計業務委託 (47 - 1)	平成27年10月30日
15	教育委員会 (事務局) 教育総務課	2015 000163	志賀小学校体育館建替用地取得事業に係る建物調査等業務委託	平成27年10月29日
16	中学校給食準備室 教育委員会 (教育機関)	2015 000141	東部学校給食共同調理場移転新築事業に伴う地歴調査業務委託	平成27年10月29日

17	和邇文化センタ ー	2015 000307	和邇文化センター空調設備更新工事設計業務 委託	平成27年10月29日
----	--------------	-------------	----------------------------	-------------

大津市監査委員告示第 3 号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第252条の38第 6 項の規定により、市長から包括外部監査の結果に基づき、又は当該監査の結果を参考として措置を講じた旨の通知があったので、同項の規定により別添のとおり公表する。

平成28年 1 月15日

大津市監査委員	村	鳶	由	弘
同	重	森	昭	彦
同	清	水	ひ	とみ
同	杉	山	泰	子