



大津市公報

平成30年11月27日
号外(第64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

- 10 定期監査の結果に関する報告について..... 1
- 11 随時監査(工事監査)の結果に関する報告について..... 2

監査委員告示

大津市監査委員告示第10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30年11月27日

大津市監査委員	土	屋	薫
同	重	森	昭彦
同	山	本	久子
同	津	田	穂積

- 1 監査の期間
平成30年4月1日から同年9月28日まで
- 2 監査執行対象機関及び監査執行年月日
政策調整部ほか4部局(別表のとおり)
- 3 監査の結果

地方自治法第199条第4項の規定に基づく定期監査については、関係部局が作成する監査資料に基づき諸帳簿を確認し、併せて関係職員から説明を聴取した結果、財務に関する事務の執行及び事業の管理は、以下に指摘するように一部不適正なものも見られたが、おおむね適正に実施されていると認められた。

以下の項目については改善が必要と考えられることから、今後の事務執行などには留意されたい。

補助金交付事務の適正な執行について(市民部自治協働課)

市民部自治協働課では、住民福祉の増進と地域社会の発展を目的として大津市自治連合会が行う住民自治活動に対し、大津市補助金等交付規則(平成10年規則第32号)及び大津市自治連合会運営補助金交付基準に基づき補助金を交付しており、同交付基準においては、実績報告書に「領収書等(明細のわかるもの)の写し」の添付を義務付けている。

しかし、平成29年度の補助金の確定に際して、同課職員が直接、領収書等(明細のわかるもの)の原本確認を行ったとして、必要な証ひょう書類の提出が一部不十分のまま、補助金の確定がなされていた。

補助金交付事務については、「補助金交付に関する実績報告の確認の徹底について」(平成25年4月11日付け大総コ第16号所属長宛て総務部長通知)において、「実績報告書への領収書等の写しの添付においては、補助金の額の確定と用途が適切であったかを確認するためにも、その明細がわかるものの添付を報告書様式に明記するなどして、補助事業者に対して義務付け、これを確認すること」が求められているところである。このことから、上記通知を遵守し、透明性を高め、市民に対する説明責任を果たすとともに、補助金交付事務の適正な執行に努められたい。

預託金の適正な処理について(企業局技術部お客様設備課)

大津市水洗便所改造資金貸付制度は、水洗便所への改造に必要な資金の融資をあっせんすることにより、水洗便所の普及整備を図ることを目的とした制度であり、当該制度においては、協定書を締結した取扱金融機関に資金を預託することとなっている。

しかし、この預託金については、下水道事業が公営企業会計に移行した平成22年度は予算計上されたものの、支出予算が執行されず、また、平成23年度以降は予算計上せずに、取扱金融機関に預託してきた。

地方自治法第210条においては、「一会計年度における一切の収入及び支出は、すべてこれを歳入歳出予算に編入しなければならない」と規定され、大津市水洗便所改造資金貸付取扱要綱第6条第2項においても「毎年度予算の範囲内において、資金を預託する」と定められていることから、当該預託金については、関係法令等を遵守し、毎年度、収入及び支出予算に計上した上で、適正に執行されたい。

小・中学校配置のパソコン等の適正な管理について(教育委員会教育センター)

小学校及び中学校には、教室用のパソコンやタブレット、校務用のパソコン、大型テレビなど、さまざまなOA機器が配置され、児童・生徒の授業等に役立てられている。機器は全体で数千点にも上り、そのほとんどがリース契約で導入されている。

教育センターでは、これらの機器の導入、配置、移動等の管理を一括して行っているが、特にリース契約で導入された機器については、各学校に配置している数量は把握しているものの、個々の機器の学校間での移動等の情報等までは十分把握できていない状況である。

については、例えば、機器に管理ラベルを貼付し、台帳の整備を行い、移動等の手続を定めるなど、機器の効率的な活用と適正な管理が行えるよう管理業務の体制整備を図りたい。

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	
広報課	平成30年5月11日
市政情報課	平成30年5月11日
情報システム課	平成30年5月11日
市民部	
自治協働課(市民センター改革推進室、市民相談室、滋賀里コミュニティセンター)	平成30年9月20日
消費生活センター	平成30年9月20日
企業局	
技術部水道ガス改良課	平成30年7月17日
施設部維持管理課(ガス施設管理室)	平成30年7月17日
施設部水再生センター	平成30年7月17日
企業総務部経営経理課	平成30年7月26日
企業総務部契約管財課	平成30年7月26日
技術部お客様設備課	平成30年7月26日
教育委員会事務局	
学校教育課	平成30年8月23日
児童生徒支援課	平成30年8月23日
生涯学習課	平成30年8月23日
教育委員会(教育機関)	
教育相談センター	平成30年8月23日
教育センター	平成30年8月23日
少年センター(大津少年センター、堅田少年センター)	平成30年8月23日
消防局	
予防課	平成30年5月11日
通信指令課	平成30年5月11日

大津市監査委員告示第11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30年11月27日

大津市監査委員 土 屋 薫
 同 重 森 昭 彦
 同 山 本 久 子
 同 津 田 穂 積

- 1 監査期間
平成30年4月1日から同年9月28日まで
- 2 監査の対象及び監査執行年月日
工事 34件(別表1のとおり)

委託 24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、即日又は後日、報告、資料提出等を担当部署から受け、その内容を確認した。

監査執行を通じて、以下の問題点が見られることから、改善に向けて検討されたい。

共通仕様書として「一般土木工事等共通仕様書」(平成28年4月滋賀県策定)を適用している工事において、当該工事とは別途に工事完成図の作成を委託業務として発注している事例があった。本来、工事完成図を必要とする場合は、当該工事の設計図書に明記した上で工事受注者に作成及び提出を求めなければならないものである。

小額工事(委託)の発注に関しては、市長部局においては「大津市小額工事(委託)の随意契約ガイドライン」を、企業局においては「大津市企業局小額工事(委託)の随意契約ガイドライン」をそれぞれ定め、適正な事務処理に努められている。

しかし、両ガイドラインを比較すると、見積書の提出を依頼する相手先の決定に際し、所属内での決裁を得る際の様式について、市長部局のものは業者選定理由を明記することを求めているが、企業局のものは求めている。

企業局においても、業者選定における恣意排除を明確にし、所属長が業者選定理由を容易に確認できるよう改正されたい。

別表1

	所管部課名	契約番号	工 事 名	監査執行年月日
1	福祉子ども部 保育幼稚園課	2018000178	天神山保育園工作物再築工事	平成30年8月1日
2	環境部 施設整備課	2017000003	北部クリーンセンター整備事業に伴う敷地造成等整備工事	平成30年9月25日、26日
3	未来まちづくり部 市街地整備課	2017001741	膳所駅北駅前広場造成工事その3	平成30年5月29日、30日
4	市街地整備課	2018000351	都市計画道路3・4・50号桜かや線道路側溝設置工事その5	平成30年8月1日
5	堅田駅西口土地 区画整理事務所	2018000199	堅田駅西口土地区画整理事業 33街区L型擁壁設置工事	平成30年8月1日
6	堅田駅西口土地 区画整理事務所	2017001073	堅田駅西口土地区画整理事業 堅田駅西	平成30年9月25日、
7	堅田駅西口土地 区画整理事務所	2017001074	口広場シェルター設置工事	26日
7	堅田駅西口土地 区画整理事務所	2017002252	堅田駅西口土地区画整理事業 堅田駅西	平成30年9月25日、
8	大津駅西地区区 画整理事務所	2017002313	口広場整備工事	26日
8	大津駅西地区区 画整理事務所	2018000107	道路舗装工事(春日町線)に伴う附帯工事	平成30年8月1日
9	大津駅西地区区 画整理事務所	2018000352	道路改良ほか工事(大津駅西地区)	平成30年8月1日
10	公園緑地課	2017001372	志賀聖苑第二駐車場グラウンドゴルフ場整備工事	平成30年4月25日、27日
11	公園緑地課	2018000212	晴嵐児童遊園地砂場川砂入替工事	平成30年8月1日
12	公園緑地課	2017001094	(仮称)若葉台地先公園整備工事	平成30年9月25日、26日
13	住宅課	2018000308	皇子が丘一丁目市有地防草シート敷設工事	平成30年8月1日
14	建築指導課	2018000109	生活道路拡幅整備工事(市道北2416号線)その1	平成30年8月1日
15	道路建設課	2017001971	道路改良工事(市道北0926号線)	平成30年5月29日、30日
16	道路建設課	2017002419	道路改良工事(市道北6064号線)	平成30年5月29日、30日

17	道路建設課	2018000139	道路改良工事(市道幹1013号線)に伴う附帯工事その6	平成30年8月1日
18	道路建設課	2018000148	市道橋補修工事(別保4号橋)	平成30年8月1日
19	道路建設課	2018000203	都市計画道路3・4・46号(比叡辻日吉線)道路改良工事	平成30年8月1日
20	道路・河川管理課	2017001383	道路復旧工事(市道幹1031号線)その2	平成30年4月25日、27日
21	道路・河川管理課	2018000179	道路維持修繕工事	平成30年8月1日
22	道路・河川管理課	2018000239	道路維持修繕工事	平成30年8月1日
23	道路・河川管理課	2018000144	用悪水路維持修繕工事	平成30年8月1日
企業局技術部				
24	水道ガス整備課	29-35-21-00578	配水管布設工事(35-126)	平成30年4月25日
25	水道ガス整備課	29-35-21-00599 (29-35-51-00014)	低圧ガス本支管布設工事(35-140)	平成30年4月25日、27日
26	水道ガス整備課	29-35-21-00597 (29-35-51-00014)	配水管布設工事(35-141)	平成30年4月25日、27日
27	水道ガス整備課	29-35-21-00692	配水管布設工事(35-170)	平成30年5月29日
28	水道ガス改良課	30-36-21-00073	造成工事に伴う低圧ガス本管移設工事	平成30年8月1日
29	下水道課	29-31-21-00456 (29-31-51-00012)	和邇北浜(第11工区)管渠築造工事	平成30年5月29日、30日
30	下水道課	29-31-21-00457 (29-31-51-00012)	和邇北浜(第61工区)管渠築造工事	平成30年5月29日、30日
31	下水道課	30-31-21-00063	下水道管布設工事	平成30年8月2日
32	お客様設備課	30-04-21-00012	給水管布設替工事	平成30年8月2日
企業局施設部				
33	維持管理課	30-37-21-00040	下水道管渠補修工事	平成30年8月2日
34	浄水管理センター施設整備課	30-07-21-00020	千町配水池排水溝蓋設置工事	平成30年8月2日

(注) 工事名の 印は、工事技術調査業務委託による工事監査である。

別表2

	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 市民スポーツ・ 国体推進課	2017002789	大石東一丁目側溝整備事業に伴う測量業務委託	平成30年6月11日
2	産業観光部 田園づくり振興 課	2017001213	農村地域防災減災事業千町新池土質調査業務委託	平成30年6月11日
3	田園づくり振興 課	2017002140	大石八王子下池測量委託	平成30年6月11日
環境部				
4	施設整備課	2017001518	北部クリーンセンター整備に係る敷地測量業務委託その4	平成30年6月11日
5	施設整備課	2017002404	雨水排水系統図作成業務委託	平成30年6月11日
6	施設整備課	2017002474	現況測量業務委託(下龍華スポーツ広場進入路)	平成30年6月11日
未来まちづくり部				
7	市街地整備課	2017001465	膳所駅周辺整備推進事業に伴う下水道管渠実施設計委託その2	平成30年6月11日
8	市街地整備課	2017001581	膳所駅周辺整備推進事業に伴う用地測量業	平成30年6月11日

9	大津駅西地区区画整理事務所	2017002784	務委託その2 電線共同溝出来形図作成業務委託(大津駅西地区)	平成30年6月11日
10	公園緑地課	2017001523	堅田駅西口土地区画整理事業(仮称)山桜公園修正設計業務委託	平成30年6月12日
11	道路建設課	2017002259	橋梁点検業務委託(横木1号橋)	平成30年6月11日
12	道路建設課	2017002349	都市計画道路3・4・9号馬場皇子が丘線(北国町工区)電線共同溝修正設計業務委託その2	平成30年6月11日
13	道路建設課	2017002592	環境調査委託(市道幹1013号線)	平成30年6月11日
14	路政課	2017001583	道路台帳附図修正業務委託	平成30年6月12日
15	道路・河川管理課	2017002286	大型カルバート定期点検業務委託(市道幹1002号線)	平成30年6月12日
16	道路・河川管理課	2017002653	交通量調査業務委託(市道幹1057号線)	平成30年6月12日
17	道路・河川管理課	2017002954	J R 瀬田駅前乗降スペース調査業務委託	平成30年6月12日
18	道路・河川管理課	2017002961	道路調査業務委託(市道幹2127号線)	平成30年6月12日
	企業局技術部			
19	水道ガス改良課	29-36-21-00307	舗装復旧工事に伴う測量業務委託	平成30年6月12日
20	下水道課	29-31-21-00506	管渠実施測量設計業務委託	平成30年6月12日
21	下水道課	29-31-21-00569	柳川支流雨水渠実施設計業務委託	平成30年6月12日
	教育委員会事務局			
22	教育総務課	2017001961	伊香立中学校流域調査業務委託	平成30年6月12日
23	教育総務課	2017002587	志賀小学校用地造成にかかる流域調査業務委託	平成30年6月12日
24	学校給食課	2017002682	大津市南部学校給食共同調理場進入道路協議用図面作成業務委託	平成30年6月12日