

福山市監査委員告示第2号

地方自治法第199条第2項、第4項及び第5項の規定に基づき実施した監査の結果報告を、同条第9項の規定により次のとおり公表します。

2018年（平成30年）2月20日

福山市監査委員	近	藤	洋	児
福山市監査委員	山	下		清
福山市監査委員	熊	谷	壽	人
福山市監査委員	塚	本	裕	三

福 監 査 報 告 第 1 号

2018年（平成30年）2月20日

福 山 市 長	枝 廣 直 幹 様
福 山 市 議 会 議 長	小 川 眞 和 様
福山市教育委員会教育長	三 好 雅 章 様
福山市公平委員会委員長	藤 木 賞 之 様

福山市監査委員	近 藤 洋 児
福山市監査委員	山 下 清
福山市監査委員	熊 谷 壽 人
福山市監査委員	塚 本 裕 三

監査結果報告について（提出）

地方自治法第199条第2項，第4項及び第5項の規定に基づき実施した監査の結果報告を，同条第9項の規定により提出します。

定期監査結果報告

第1 監査の対象

	市長公室	秘書課 情報発信課
企画財政局	企画政策部	企画政策課
	財政部	管財課
	税務部	税制課 納税課
総務局	総務部	安全厚生課 危機管理防災課 情報管理課
	市立大学事務局	総務課
経済環境局	文化観光振興部	文化振興課
	農林水産部	地産地消推進課
	環境部	環境施設課
保健福祉局	保健部	総務課 保健予防課 こども発達支援センター
市民局	まちづくり推進部	まちづくり総務課 協働のまちづくり課
		スポーツ振興課
	市民部	市民相談課 生活安全推進課 市民課
		後期高齢者医療課 消費生活センター
建設局	建設管理部	用地課 技術検査課
	土木部	港湾河川課
	建築部	建築指導課 開発指導課
会計課		
上下水道局	経営管理部	財務経営課 お客さまサービス課
市民病院	管理部	経営企画課
	医療支援センター	医事課 (医療情報室)
議会事務局		
教育委員会	管理部	文化財課
	学校教育部	学事課 指導課
公平委員会		

第2 監査の方法

監査に当たっては、財務事務が適正に執行されているか及び業務が法令等に則り、効率的に執行され、有効なものとなっているかについて、実地監査及び抽出による関係書類の検査・照合並びに関係職員の説明を聴取することにより実施した。

第3 監査の実施場所及び日程

監査の実施場所 福山市役所（福山市東桜町3番5号）及び監査対象所在地
日程 2017年（平成29年）9月11日から
2018年（平成30年）2月 1日まで

第4 監査の結果

事務処理及び事業執行並びに事業管理については、おおむね適正に処理されていた。なお、次のとおり一部に改善を要する事項が認められたので、適正な措置を講じるよう求める。また、監査の際、軽易な事項については、その都度指導し改善されたので、記述を省略した。

市長公室 秘書課

物品購入事務について

当該事務は、秘書課の業務に必要な物品を購入するものであり、福山市財産管理規則等に基づき、事務処理は良好であった。

[要望事項]

見積書の徴取に当たっては、「物品調達事務改善取扱要領」を参考とし、適正に処理されたい。

市長公室 情報発信課

福山市都市ブランド戦略推進協議会の運営に係る負担金及び福山食ブランド創出市民会議の運営に係る負担金について

当該負担金は、それぞれ福山市都市ブランド戦略推進協議会及び福山食ブランド創出市民会議の運営のための経費を負担するものである。

負担金交付に当たっては、それぞれ支出負担行為から支出までの事務処理は良好であった。

企画財政局

企画政策部 企画政策課

物品購入等の支出事務について

当該事務は、企画政策課の業務執行に伴い必要となる物品の購入等に係る支出などを福山市予算規則等に基づき行うものである。

[要望事項]

- ① 物品購入に当たっては、「物品調達事務改善取扱要領」を参考とし、適正に処理されたい。
- ② 予算の執行に当たっては、福山市事務決裁規程に定める決裁権者に留意するなど、適正に処理されたい。

財政部 管財課

庁用自動車の管理について

当該業務は、その所管に係る庁用自動車の管理を行うとともに、各課が所管する庁用自動車の保有状況等を把握し、その点検、修繕、整備、損害保険に関する事務及び事故処理の指導等を行うものである。

[要望事項]

他団体への庁用自動車の貸付けを行うに当たっては、その都度必要性を判断の上、契約書等を作成されたい。

税務部 税制課

行政用ファクシミリの賃貸借及び保守点検等について

当該業務は、税証明に使用する行政用ファクシミりを借り入れ、その保守点検及び消耗品等の供給を委託により実施するものである。

賃貸借については、2015年（平成27年）3月から5年間の長期継続契約で、業者選定に当たっては、賃貸借は指名競争入札により、保守点検等は当該ファクシミリの製造業者との随意契約により実施している。

[指摘事項]

- ① 契約書の作成及び履行確認に当たっては、福山市契約規則に基づき、契約保証金に関する事項を明記するとともに検査調書の作成を行うなど、適正に処理されたい。
- ② 業務執行に当たっては、福山市予算規則等を遵守されたい。

[要望事項]

- ① 契約書に定める、履行遅滞の場合における遅延利息の率の設定に当たっては、福山市契約規則に定める率の適用基準日を確認するなど、適正に処理されたい。
- ② 契約書の作成に当たっては、「委託契約事務の手引」を参考とし、適正に処理されたい。

税務部 納税課

現金等取扱事務について

当該事務は、市・県民税、固定資産税など税の収納業務に関わる現金、有価証券、切手等を取り扱うものであり、公金取扱マニュアル等に基づき、事務処理は良好であった。

総務局

総務部 安全厚生課

自動車運転適性検査業務について

当該業務は、自身の運転技術の特性を知ることによって交通事故につながる危険運転を予防し、市民の財産である公用車を大切に扱うことを目的として、新採用職員を対象に自動車運転適性検査を委託により実施するものである。

業者選定に当たっては、当該検査を開発した業者と随意契約により実施しており、契約から支出までの事務処理は良好であった。

総務部 危機管理防災課

防災啓発冊子作成業務について

当該業務は、防災意識の向上や防災に関する知識の普及・啓発を目的として、ハザードマップや啓発記事を掲載した総合的な防災ガイドブックの作成及び全戸配布を委託により実施するものである。

業者選定に当たっては、一般競争入札により実施している。

[要望事項]

入札公告に当たっては、「委託契約事務の手引」を参考とし、適正に処理されたい。

総務部 情報管理課

福山市統計調査研究会運営事業費補助について

当該補助は、統計調査事務の研究と会員相互の連絡協力を図り、広く統計思想の普及に努めること等を目的として活動する福山市統計調査研究会の運営事業に要する経費の一部を助成するものである。

補助金交付に当たっては、福山市補助金交付規則に基づき、審査、交付決定等が行われている。

[指摘事項]

支出負担行為の整理に当たっては、福山市予算規則を遵守されたい。

市立大学事務局 総務課

グローバル人材育成事業費負担金について

当該負担金は、国際ビジネスで活躍できる人材を養成し、備後圏域に供給することを目的として、備後地域に所在する4大学により組織されたグローバル人材育成事業実施協議会に対し、国際経営に必要な理論や実践的知識を養う講座、海外研修等の事業運営に要する経費を負担するものである。

負担金交付に当たっては、支出負担行為から支出までの事務処理は良好であった。

経済環境局

文化観光振興部 文化振興課

福山市かなべ文化振興会補助について

当該補助は、地域の芸術文化振興に寄与することを目的として、公益財団法人福山市かなべ文化振興会が福山市神辺文化会館の自主事業として行う鑑賞事業、普及・交流事業及び育成事業の実施に要する経費の一部を助成するものである。

補助金交付に当たっては、福山市補助金交付規則に基づき、審査、交付決定等が行われており、事務処理は良好であった。

[要望事項]

補助金の前払いを行った際は、福山市会計規則に定める期間内に精算手続を行うなど、適正に処理されたい。

農林水産部 地産地消推進課

地産地消推進協議会事業費補助について

当該補助は、食の安心・安全という観点から市内の食料自給力を高めるため、福山市地産地消推進協議会が行う地産地消及び6次産業化の推進のための事業活動に要する経費を助成するものである。

補助金交付に当たっては、福山市補助金交付規則に基づき、審査、交付決定等が行われており、事務処理は良好であった。

[要望事項]

補助金の前払いを行った際は、福山市会計規則に定める期間内に精算手続を行うなど、適正に処理されたい。

環境部 環境施設課

深品中継施設管理業務について

当該業務は、し尿等を貯留する深品中継施設の運転管理業務を委託により実施するものである。

業者選定に当たっては、本市の一般廃棄物処理業（し尿の収集、運搬）許可業者で構成される事業協同組合と随意契約により実施しており、契約から支出までの事務処理は良好であった。

保健福祉局

保健部 総務課

看護学校等運営費補助について

当該補助は、看護師、准看護師及び歯科衛生士について、その養成における教育内容の向上及び医療機関等への安定的な供給に資するため、看護師、准看護師又は歯科衛生士の養成所を設置する団体に対し、当該養成所の運営に要する経費の一部を助成するものである。

補助金交付に当たっては、「福山市看護師等養成所運営費補助金交付要綱」、「福山市歯科衛生士養成所運営費補助金交付要綱」等に基づき、審査、交付決定等が行われており、事務処理は良好であった。

保健部 保健予防課

感染症法による結核予防費補助について

当該補助は、感染症の予防及び感染症の患者に対する医療に関する法律の規定に基づき私立学校等が行う、結核に係る定期健康診断に要する経費の一部を助成するものである。

補助金交付に当たっては、「福山市結核予防費補助金交付要綱」等に基づき、審査、交付決定等が行われており、事務処理は良好であった。

保健部 こども発達支援センター

こども発達支援センター一体型電子カルテシステム賃貸借について

当該業務は、こども発達支援センターにおける相談、診療及び会計事務の円滑な実施のため、診療所用医事一体型電子カルテシステムの賃貸借を行うものである。

当該業務は、2012年（平成24年）11月から5年間の長期継続契約で、業者選定に当たっては、一般競争入札の結果、落札者がなかったため、随意契約により実施している。

[指摘事項]

- ① 支出負担行為の整理に当たっては、福山市予算規則を遵守されたい。
- ② 履行確認に当たっては、福山市契約規則に基づき、検査調書の作成を行うなど、適正に処理されたい。

市民局

まちづくり推進部 まちづくり総務課

地域おこし協力隊活動費補助について

当該補助は、3大都市圏等の地域から福山市に住民票を移し、本市の委嘱を受けて福山市地域おこし協力隊の隊員として地域協力活動に従事する者に対し、当該活動に要する経費の一部を助成するものである。

補助金交付に当たっては、「福山市地域おこし協力隊活動補助金交付要綱」に基づき、審査、交付決定等が行われており、事務処理は良好であった。

まちづくり推進部 協働のまちづくり課

自治会育成事業補助について

当該補助は、住民相互の連帯意識の高揚と住みよい地域社会づくりを目的として自主的な活動を行う福山市自治会連合会に対し、その事業活動に要する経費の一部を助成するものである。

補助金交付に当たっては、福山市補助金交付規則に基づき、審査、交付決定等が行われており、事務処理は良好であった。

[要望事項]

補助金の前払いを行った際は、精算を補助金額の確定後に行うなど、適正に処理されたい。

まちづくり推進部 スポーツ振興課

ローズカップ福山・輛の浦トライアスロン2017開催費補助について

当該補助は、スポーツを通じて福山の魅力を全国に発信し、地域の活性化に資することを目的として、福山市においてトライアスロンの大会を開催する一般社団法人福山トライアスロン協会に対し、大会の開催に要する経費の一部を助成するものである。

補助金交付に当たっては、福山市補助金交付規則に基づき、審査、交付決定等が行われており、事務処理は良好であった。

市民部 市民相談課

親善友好都市訪問団派遣事業負担金について

当該負担金は、本市の親善友好都市との国際交流を推進するため、福山市親善友好都市訪問団派遣企画実行委員会が行う、訪問団派遣事業に係る経費を負担するものである。

当年度は、浦項市とマウイ郡への市民訪問団派遣事業に対する負担金が支出されており、事務処理は良好であった。

市民部 生活安全推進課

福山市暴力監視追放協議会等補助について

当該補助は、地域社会の健全な発展と明るく住みよい地域の実現を目的として、福山市暴力監視追放協議会など3団体が、それぞれ各警察署管内を中心に行う暴力追放監視活動、暴力団排除活動等の事業活動に要する経費の一部を助成するものである。

補助金交付に当たっては、福山市補助金交付規則に基づき、審査、交付決定等が行われており、事務処理は良好であった。

市民部 市民課

旅券センターに係る契約事務について

当該業務は、旅券センターの管理運営のため、建物及び旅券交付窓口端末機の賃貸借を行うほか、清掃業務を委託により実施するものである。

業者選定に当たっては、建物の賃貸借及び清掃業務委託にあつては随意契約により、窓口端末機の賃貸借にあつては指名競争入札により実施している。

[指摘事項]

履行確認に当たっては、福山市契約規則に基づき、検査調書の作成を行うなど、適正に処理されたい。

[要望事項]

契約に当たっては、「委託契約事務の手引」等を参考とし、適正に処理されたい。

市民部 後期高齢者医療課

健康診断費補助について

当該補助は、後期高齢者医療被保険者の健康の保持増進を図ることにより、後期高齢者医療制度の健全な運営に資することを目的として、市内に住所を有する被保険者に対し、脳ドックの受診に要する経費の一部を助成するものである。

補助金交付に当たっては、「福山市後期高齢者医療脳ドック補助金交付要綱」に基づき、審査、交付決定等が行われている。

[指摘事項]

補助金交付事務においては、助成対象外の決定等について、文書による決裁を行うなど、適正に処理されたい。

[要望事項]

補助金交付要綱については、助成決定の取消しに係る事務手続を定めるなど、見直しを検討されたい。

市民部 消費生活センター

無料法律相談について

当該事業は、市民が安心して、安定した生活を送ることを目的として、市民が日常生活で直面する問題に対して弁護士が指導及び助言を行うものである。

事業の実施に当たっては、協定に基づき弁護士の派遣が行われている。

[指摘事項]

予算の執行に当たっては、福山市予算規則を遵守されたい。

建設局

建設管理部 用地課

(仮称) 市道下新田循環線道路改良事業に係る用地取得事務について

当該事務は、「福山市の施行する公共事業に伴う用地取得事務取扱要綱」等に基づき、(仮称) 市道下新田循環線道路改良事業に係る用地取得を行うものである。

用地取得に当たっては、同要綱等に基づき、土地調書等の作成、土地売買契約等が行われており、事務処理は良好であった。

建設管理部 技術検査課

工事成績評定システム改定業務について

当該業務は、本市の工事成績評定システムについて、広島県のシステム改定に準じた改定を委託により実施するものである。

業者選定に当たっては、一般競争入札により実施しており、契約から支出までの事務処理は良好であった。

[要望事項]

変更契約に当たっては、契約書に基づく協議について書面の作成を行うなど、適正に処理されたい。

土木部 港湾河川課

河川災害復旧工事(梓田池川・単独)について

当該工事は、2016年(平成28年)6月の大雨により崩壊した、河川の石積護岸を復旧するものである。

業者選定に当たっては、一般競争入札により実施しており、契約から支出までの事務処理は良好であった。

建築部 建築指導課

家屋耐震化推進費補助について

当該補助は、地震の際の住宅の倒壊等による被害の軽減を図るため、住宅の耐震性の向上に資する診断、改修等を行う者に対し、当該診断、改修等に要する経費の一部を助成するものである。

補助金交付に当たっては、「福山市木造住宅耐震診断費補助事業実施要綱」、「福山市木造住宅耐震改修費等補助事業実施要綱」に基づき、審査、交付決定等が行われている。

[指摘事項]

支出負担行為の整理に当たっては、福山市予算規則を遵守されたい。

建築部 開発指導課

福山市大規模盛土造成地変動予測調査業務について

当該業務は、災害防止のための必要な措置の勧告等を行うことができる、宅地造成等規制法に規定する「造成宅地防災区域」の指定対象となりうる造成宅地を抽出するため、市内に存する大地震時に滑動崩落のおそれがある大規模盛土造成地の位置及び規模の把握等を委託により実施するものである。

業者選定に当たっては、一般競争入札により実施しており、契約等に係る事務処理は良好であった。

会計課

支出命令の審査事務について

当該事務は、福山市会計規則等に基づき支出命令の適否を審査するものである。審査に当たっては、「会計実務」等に基づいて実施しており、事務処理は良好であった。

[要望事項]

引き続き、審査において正確を期するとともに、会計事務を担当する職員の資質向上に向けた研修会を実施するなど、会計事務について適正かつ効率的な執行が図られるよう取り組まれない。

上下水道局

経営管理部 財務経営課

企業会計システム保守業務について

当該業務は、水道事業、工業用水道事業及び下水道事業の各会計情報を管理する企業会計システムの保守業務を委託により実施するものである。

業者選定に当たっては、当該システムのソフトウェア導入業者と随意契約により実施している。

[要望事項]

仕様書について、保守環境に応じた内容となるよう精査するとともに、契約においては適正な履行を確保されたい。

経営管理部 お客さまサービス課

上下水道料金システム運用業務について

当該業務は、水道料金及び下水道使用料について、検針から調定・収納までの一連のデータ処理等を行う上下水道料金システムの運用業務を委託により実施するものである。

業者選定に当たっては、当該システムの開発業者と随意契約により実施しており、契約から支出までの事務処理は良好であった。

市民病院

管理部 経営企画課

福山市民病院シーツ交換他業務について

当該業務は、福山市民病院の良好な療養環境を保持するため、シーツ交換及びリネン管理業務を委託により実施するものである。

当該業務は、2016年（平成28年）4月から3年間の長期継続契約で、業者選定に当たっては、一般競争入札の結果、落札者がなかったため、随意契約により実施している。

[指摘事項]

契約書の作成に当たっては、福山市民病院契約規程が準用する福山市契約規則に基づき、支払時期を明記するなど、適正に処理されたい。

医療支援センター 医事課（医療情報室）

福山市民病院医療情報システム等保守及び運用支援業務について

当該業務は、電子カルテシステムを含む医療情報システムの安定稼働を実現するため、システムの基幹機器の保守及び運用支援業務を委託により実施するものである。

業者選定に当たっては、随意契約により実施しており、履行確認及び支出に係る事務処理は良好であった。

[要望事項]

契約書に定める、履行遅滞の場合における遅延利息の率の設定に当たっては、福山市民病院契約規程が準用する福山市契約規則に定める率の適用基準日を確認するなど、適正に処理されたい。

議会事務局

物品購入事務について

当該事務は、議会事務局の業務に必要な物品を購入するものであり、福山市財産管理規則等に基づき、事務処理は良好であった。

[要望事項]

見積書の徴取及び業者の選定に当たっては、「物品調達事務改善取扱要領」を参考とし、適正に処理されたい。

教育委員会

管理部 文化財課

しんいち歴史民俗博物館及びあしな文化財センター清掃業務について

当該業務は、しんいち歴史民俗博物館及びあしな文化財センターにおける清掃業務を委託により実施するものである。

当該業務は、2017年（平成29年）4月から3年間の長期継続契約で、業者選定に当たっては、指名競争入札により実施している。

[指摘事項]

契約書の作成に当たっては、記載内容を確認するなど、適正に処理されたい。

[要望事項]

- ① 業務執行に当たっては、「委託契約事務の手引」を参考とし、適正に処理されたい。
- ② 契約においては、適正な履行を確保されたい。

学校教育部 学事課・指導課

中学校体育連盟補助について

当該補助は、中学校体育の発展、生徒の競技力・体力の向上及び保護者負担の軽減を図ることを目的として、福山市中学校体育連盟が行う総合体育大会等の行事運営及び選手派遣に要する経費の一部を助成するものである。

補助金交付に当たっては、福山市補助金交付規則に基づき、審査、交付決定等が行われており、事務処理は良好であった。

公平委員会

委員及び事務職員の研修について

公平委員会は、職員の勤務条件に関する措置の要求及び職員に対する不利益処分を審査し、必要な措置を講ずることを職務としている。職務遂行においては専門的な知識が要求されることから、委員及び事務職員の能力向上のため、研究会への出席や、他都市の実例に学ぶ視察等の研修を行っている。

研修の実施に当たっては、旅費や負担金の支出が行われており、事務処理は良好であった。

工 事 監 査 結 果 報 告

第1 監査の対象

建設局	土木部	道路整備課
		幹線道路課
教育委員会	管理部	施設課

第2 監査の方法

今回の監査は、平成29年度（2017年（平成29年）9月末日現在）において施工中の土木工事2件、建築工事1件を抽出して、その計画、設計、積算、施工状況、施工管理等が適正に行われているかについて、2017年（平成29年）11月27日から同月29日まで、関係書類の調査及び関係職員の説明を聴取するとともに工事現場の現地調査を行った。

なお、実施に当たっては専門的知識を補完するため、公益社団法人大阪技術振興協会に委託し、派遣技術士の協力を得て監査した。

第3 監査の実施場所及び日程

監査の実施場所	福山市役所（福山市東桜町3番5号）及び各工事現場	
日程	2017年（平成29年）10月12日から	
	同年	12月26日まで

第4 監査の結果

監査の結果、各工事とも指摘すべき問題点は見られず、適正であった。引き続き、各工事における施工管理等について、適正な執行に努められたい。

建設局

土木部 道路整備課

道路排水路整備工事（総合体育館周辺道路・29-3） 千代田町一丁目地内

工事施工に当たっては、施工状況の確認等も的確に行っており、施工管理は良好であった。

[要望事項]

設計に当たっては、浮き止めコンクリートに使用する鉄筋の材質について「土木構造物設計ガイドライン」に基づき統一するよう検討されたい。

(参考) 工事の概要

工事延長：270.4m プレキャストカルバート工：84m 水路工：204m

土木部 幹線道路課

自転車走行空間整備工事（御幸地吹幹線・29-1） 木之庄町二丁目及び木之庄町三丁目地内

工事施工に当たっては、側溝、舗装、路肩の構造選定において自転車の走行性を考慮した比較検討を行い、施工状況の確認等も的確に行っており、施工管理は良好であった。

[要望事項]

積算における業者からの見積徴収に当たっては、異常値となった場合の単価の取扱いについて基準を設けておかれたい。

(参考) 工事の概要

工事延長：118.9m 標準幅員：15.0m

教育委員会

管理部 施設課

福山市立西深津小学校南棟校舎（西側）耐震改修工事 西深津町五丁目地内

工事施工に当たっては、建物形状、室内環境、コスト縮減などに配慮した工法選定がなされ、施工状況の確認等も的確に行っており、施工管理は良好であった。

[要望事項]

工事施工において、一部、あと施工アンカーの取付けが少し斜めになっているところが見受けられ、これについては、壁面から直角方向になるように修正されたい。

(参考) 工事の概要

北面：在来鉄骨ブレース新設，外壁スリット新設