

一宮監公表第2号

平成30年10月29日

一宮市監査委員 佐藤章次

一宮市監査委員 岸澤修

一宮市監査委員 井上文男

一宮市監査委員 水谷千恵子

環境部の定期監査及び行政監査結果報告について

地方自治法第199条第2項及び第4項の規定に基づき、環境部の監査を、都市監査基準に準拠して実施しましたので、同条第9項の規定により、その結果に関する報告を次のとおり公表します。

環境部の定期監査及び行政監査結果報告

1 監査対象

環境部（環境保全課、浄化課）の財務事務及び行政事務の状況並びに施設の管理状況

（監査対象の期間は、平成30年4月1日から平成30年7月31日まで）

2 監査場所

監査事務局、関係各課及び各施設

3 実施年月日

平成30年9月10日から平成30年10月25日まで

4 監査方法

- (1) 書類の審査
- (2) 資料に基づく説明の聴取
- (3) 施設の現況調査

5 重点項目

監査を効果的に実施するため、次のとおり重点項目を設定した。

(1) 契約に関する事務について

- ア 契約の方法及び手続が適切になされているか。随意契約による場合、その理由は適切か。
- イ 契約金額、契約目的、履行の期限及び場所など契約内容は適切か。
- ウ 契約内容の履行及びその確認が適切になされているか。

6 監査結果

本監査はあらかじめ提出を求めた監査資料を基にし、平成30年4月1日から平成30年7月31日までの間における財務事務及び行政事務の状況並びに施設、備品の維持管理について、関係書類・諸帳簿等の提出を求めるとともに、環境部長、次長及び担当課長等関係職員から説明を聴取し、監査を実施した。

この監査結果からみると、事務及び予算の執行状況については、おおむね適正に処理されており、施設及び備品の管理についてもおおむね良好になされていた。一部で見受けられた留意事項については、各課について記述する中で述

べる。なお、口頭で注意を促した軽微な事項については、記載を省略する。

以下各課について記述する。

組織及び事務分掌は、平成 30 年 7 月 31 日現在のものを掲載した。

予算執行状況の表からは、給料・職員手当等・共済費は除外した。ただし、臨時職員に係る共済費は計上した。

◎ 環境保全課

1 組織及び事務分掌

組 織		事 務 分 掌
課 長 1 名	環境保全グループ 10名	○環境基本計画に関する事務 ○環境審議会に関する事務
	専任課長 1名	○環境保全の啓発に関する事務
	課長補佐 2名	○騒音、振動、悪臭、水質汚濁及び土壌汚染の防止 その他公害対策に関する事務
	主査 2名	○公害防除施設整備費の助成に関する事務
	主任 1名	○公害に係る苦情相談に関する事務
	主事 3名	○不快害虫の駆除に関する事務
	書記 1名	○地球温暖化対策に関する事務 ○専用水道、貯水槽水道及び飲用井戸の衛生対策に関する事務
計 13名（環境部長・次長を含む）		

2 予算執行状況

歳 入

区 分 科 目	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不納 欠損額 (D)	収入未済額 (E)	予 算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$	収入率 $\frac{(C)}{(B)}$
14・2・3 衛生費 県補助金	円 8,276,000	円 700,000	円 0	円 0	円 700,000	% 8.5	% 0.0
16・1・3 衛生費 寄附金	300,000	843,325	802,635	0	40,690	281.1	95.2
17・1・1 基金繰入金	1,470,000	0	0	0	0	0.0	—
19・4・2 衛生費 受託事業収入	401,000	0	0	0	0	0.0	—
計	10,447,000	1,543,325	802,635	0	740,690	14.8	52.0

歳 出

区分 科目	予算現額 (A)	支出負担 行為済額 (B)	支出済額 (C)	予算執行率	
				$\frac{(B)}{(A)}$	$\frac{(C)}{(A)}$
4・1・9 環境保全費	円 68,230,000	円 25,735,060	円 5,434,557	% 37.7	% 8.0

当課の組織・事務分掌及び予算執行状況は前記のとおりであり、その事務はおおむね適正に処理されていたが、次の事項については、留意されたい。

[留意事項]

- (1)不快害虫駆除業務請負契約始め2契約において、契約書の記載内容のうち、権利又は義務の譲渡等に関して、一切禁止する条項があるにもかかわらず、市の承認があれば可能とする条項があり、さらに再委託に関しても、一切禁止する条項があるにもかかわらず、市の承認を受けて再委託先となったものに対する補償に係る条項があった。契約書の条項間で齟齬が生じているので、記載内容を整理し、整合性の取れた契約書となるよう内容確認を徹底されたい。

◎ 浄化課

1 組織及び事務分掌

組 織		事 務 分 掌
課 長 1 名	浄化グループ 8名	○一般廃棄物処理業（し尿処理に限る。）及び浄化槽 清掃業の許可並びにこれらの指導監督に関する事 務
	専任課長 1名	
	課長補佐 1名	○浄化槽設置の助成に関する事務
	主任 2名	
	主事 1名	○し尿処理に関する事務
	環境員 1名	○衛生処理場の管理に関する事務
	補助員 1名	○公衆便所の清掃に関する事務
	嘱託 1名	
計 9名		

2 予算執行状況

歳 入

区 分 科 目	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不納 欠損額 (D)	収入未済額 (E)	予 算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$	収入率 $\frac{(C)}{(B)}$
12・1・3 衛生使用料	円 656,000	円 656,177	円 656,177	円 0	円 0	% 100.0	% 100.0
13・2・3 衛生費 国庫補助金	11,045,000	0	0	0	0	0.0	—
14・2・3 衛生費 県補助金	4,418,000	0	0	0	0	0.0	—
19・6・8 雑 入	2,000	0	0	0	0	0.0	—
計	16,121,000	656,177	656,177	0	0	4.1	100.0

歳 出

区分 科目	予算現額 (A)	支出負担 行為済額 (B)	支出済額 (C)	予算執行率	
				$\frac{(B)}{(A)}$	$\frac{(C)}{(A)}$
4・2・3 し尿処理費	円 230,629,000	円 182,289,899	円 33,374,887	% 79.0	% 14.5

当課の組織・事務分掌及び予算執行状況は前記のとおりであり、その事務はおおむね適正に処理されていたが、次の事項については、留意されたい。

[留意事項]

(1) 契約に関する事務において、次のような箇所が見られたので留意し、事務の万全を期されたい。

ア 衛生処理場昇降機保守業務委託契約始め2契約において、一括再委託の禁止条項や業務の一部を再委託する場合の事前承認に関する条項が契約書に記載されていなかった。不適切な再委託が行われることを防止するため、契約書には必要事項を漏れなく記載されたい。

イ 衛生処理場機械点検業務契約始め2契約において、仕様書で、契約の相手方は、酸素欠乏、硫化水素中毒等の危険が伴う作業には、作業主任者等を選任して氏名等を市に書面で提出することとなっているが、提出されていなかった。契約に基づく提出物は漏れなく提出するよう契約の相手方を指導するとともに、内容確認を徹底されたい。

(2) 一宮市衛生処理場の消火器の管理において、消火器の配置図で指定された箇所のうち1箇所に未点検のものが設置され、指定箇所以外の4箇所に点検済のものが設置されていた。消火器は適切な場所に点検されたものを設置し、非常時の備えを万全にされたい。