

●令和4年度 監査テーマ 委託料に係る財務事務の執行について

○ 包括外部監査結果に対する措置について

第3 2. 監査の結果及び意見の概要

(3)総合政策部DX推進課(旧:ICT戦略課)

共通的事項

No.	項 目	監査結果(要旨)	担当部署	結果への対応(R6.4末現在)	区分
6	契約金額内訳書等の入手について 〔報告書81ページ〕	○DX推進課においては、大半の契約において、約款の規定により受託者に対して提出を求めている書類のうち、契約金額内訳書及び業務責任者等届の提出を求めている。 ○所定の約款を適用する契約については、規定に従って契約金額内訳書及び業務責任者等届の提出を求める必要がある。	DX推進課	○総務部において作成された「履行確認(監督及び検査)に関する手引」において示された、項目ごとに内訳金額を明らかにしておく意義を踏まえ、業務内容に応じた内訳項目を設定した上で、内訳書の提出を求めることとした。 ○業務責任者届については、総務部で用意されている様式を使用して届出がない場合、初回打合せ時に、監督職員から受注者に求めることをルール化した。	措置・改善済

光ファイバ保守委託

No.	項 目	監査結果(要旨)	担当部署	結果への対応(R6.4末現在)	区分
8	巡視点検に係る仕様書及び点検報告書の記載について 〔報告書88ページ〕	○発注仕様書には、「年2回以上巡視点検を実施し、巡視点検報告書を提出すること」と記載されているだけで、時期及び点検の方法について記載がない。また、巡視点検報告書にも具体的な点検をいつ、どこで、どのように実施したのかの記載がなく、提出日付の月日の欄も空欄となっている。 ○仕様書で点検報告書に点検場所、点検内容及び時期等を記載するよう求めるべきである。また、巡視点検報告書の提出日を記入するよう求めるべきである。	DX推進課	○指摘を受けた巡視点検報告書の記載漏れの不備については直ちに是正した。 ○総務部で作成された「契約実務」において、仕様書に記載すべき事項が明確化されたことを参考に、令和6年度より、巡視点検における点検項目、点検ポイントが具体的になるよう、仕様書の記載内容を見直した。 ○巡視点検の実施については、事業者との協議を行い、どの施設をいつ点検したかが分かるように、令和5年度より巡視点検報告書の様式を見直した。	措置・改善済
9	再委託の承諾通知について 〔報告書88ページ〕	○書面による再委託の承諾が行われていないが、再委託承諾申請書が提出された場合は、申請内容を検討し、問題なければ速やかに承諾し、書面により通知すべきである。	DX推進課	○再委託承諾申請書が提出されたものについては、申請内容を精査のうえ、問題なければ速やかに承認し、総務部で用意されている様式により書面通知を行うことが定められている。総合政策部で作成されている内部統制制度のリスク評価シートに、第三者委託の手続漏れについて明記されている内容も含めて、監督職員に周知徹底した。	措置・改善済

(5) 総務部総務管理室

共通的事項

No.	項 目	監査結果(要旨)	担当部署	結果への対応(R6.4末現在)	区分
17	モニタリングの実効性の確保について 〔報告書104ページ〕	○仕様書に記載されたモニタリングのうち、施設巡回・業務監視等について、随時実施しているとのことであったが、その証拠が残されていなかった。 ○モニタリングの実効性を確保し、委託業務の実施状況を的確に評価し、その実施結果の証拠を残すことで、今後の委託業務の仕様の検討に役立てていく必要がある。	総務管理課	モニタリングを令和5年7月・10月、令和6年1月・2月に行い、委託事業者から提出された各種報告書をもとに書類審査・施設巡回・業務監視等のモニタリングを行い、実施結果を記録した。	措置・改善済
18	業務提案実施状況に対する自己評価の未実施について 〔報告書104ページ〕	○本業務については、総合評価一般競争入札により、仕様書において業務提案実施状況に対する評価について記載しているが、受託者による自己評価及び総務管理課による評価が行われていない。 ○総合評価一般競争入札の対象となっている重要性を鑑み、速やかに仕様書に沿った評価の実施が求められる。	総務管理課	令和5年4月に委託事業者から前年度業務提案実施状況に対する自己評価の提出を受け、総務管理課による評価を7月に実施した。	措置・改善済

(9) 土木部みち・みどり室

共通的事項

No.	項 目	監査の意見(要旨)	担当部署	結果への対応(R6.4末現在)	区分
32	検査結果通知書の交付漏れについて 〔報告書150ページ〕	○委託業務の完了検査に係る審査結果について、書面による通知が行われていない契約が相当数見受けられたが、約款に基づき、検査結果についても、書面による通知を行う必要がある。	道路公園管理課 維持補修課 工事委託課	令和5年4月以降の委託業務完了次第、審査結果について、完了検査結果通知書を発行し通知を行った。	措置・改善済

(10) 総合教育部おいしい給食課

第三学校給食共同調理場警備委託

No.	項 目	監査の意見(要旨)	担当部署	結果への対応(R6.4末現在)	区分
38	部分払における請求書受領時の履行確認について 〔報告書179ページ〕	○本業務では部分払を行っており、仕様書に、毎月、警備報告を提出する旨の定めがあるが、受託者は作成しておらず、おいしい給食課は受領しないままとなっていた。 ○毎月、警備報告を受領し、業務の履行を確認した上で、支払いを行う形をとるのが、本来のあり方であるため、今後は、確実に警備報告を受領するように改められたい。	おいしい給食課	受託者に未提出分の警備報告の提出を求め、提出されている。今後は警備報告を確認したうえで支払うよう徹底する。	措置・改善済