

25監査公表第9号

地方自治法第199条第1項及び第4項並びに第2項の規定により監査を実施したので、同条第9項の規定によりその結果を公表する。

平成25年9月5日

福岡市監査委員	富	永	計	久
同	笠		康	雄
同	齋	田	雅	夫
同	伯	川	志	郎

監査の結果に関する報告について

地方自治法第199条第1項及び第4項並びに第2項の規定により監査を実施したので、同条第9項の規定によりその結果に関する報告を提出する。

1 監査の種類 定期監査

2 監査の対象、区分、範囲及び実施期間

(1) 監査の対象局等、区分、対象期間及び実施期間

ア 総務企画局

(事務監査)対象期間	平成24年5月から同25年5月まで
実施期間	平成25年5月8日から同年5月24日まで
(工事監査)対象期間	平成23年4月から同25年3月まで
実施期間	平成25年5月7日から同年6月17日まで

イ 財政局

(事務監査)対象期間	平成24年5月から同25年5月まで
実施期間	平成25年5月8日から同年5月30日まで
(工事監査)対象期間	平成23年4月から同25年3月まで
実施期間	平成25年5月7日から同年6月17日まで

ウ 環境局

(事務監査)対象期間	平成24年5月から同25年5月まで
実施期間	平成25年5月8日から同年5月30日まで
(工事監査)対象期間	平成23年4月から同25年3月まで
実施期間	平成25年5月7日から同年6月17日まで

エ 港湾局

(事務監査)対象期間	平成24年5月から同25年5月まで
実施期間	平成25年5月7日から同年5月30日まで

オ 消防局

(事務監査)対象期間	平成24年5月から同25年5月まで
実施期間	平成25年5月8日から同年5月28日まで
(工事監査)対象期間	平成23年4月から同25年3月まで
実施期間	平成25年5月7日から同年6月17日まで

カ 交通局

(事務監査)対象期間	平成24年5月から同25年5月まで
実施期間	平成25年5月7日から同年5月20日まで

(2) 監査の対象事務

事務監査は各局所掌の財務に関する事務及び事務の執行を、工事監査は各局所掌の

工事等を対象とした。

3 監査の方法

監査は、前記の対象事務が、適正かつ効率的に行われているかを主眼として、事務監査は別表1の課等において抽出した諸帳簿等関係書類を、工事監査は別表2から別表5までの工事等に係る関係書類を検査するとともに、関係職員から説明を聴取し、必要に応じ現地調査を行った。

4 テーマ監査

今回の事務監査及び工事監査においては、複数の部局等に共通する事務事業の中から監査のテーマを設定し、チェックや比較検証を行う「テーマ監査」を局別監査に併せて実施した。

5 監査の結果

監査の結果は、おおむね良好と認められたが、一部の局において注意、改善を要する事項等が見受けられた。

(事務監査)

(1) 局別監査

ア 総務企画局

旅行命令及び旅費支給について適正な事務処理を行うよう注意を求めるもの
職員が公務のため旅行する場合は、旅行命令権者である所属長は、福岡市職員等旅費支給条例等に則り旅行命令等を発しその職員に対し旅費を支給しなければならない。

しかしながら、平成24年12月12日及び平成25年1月22日に職員(各1名)を春日市へ出張させていたが、旅行命令(市外用)を発していなかった。

今後、旅行命令及び旅費支給に当たっては、適正な事務処理を行われたい。

(職員健康課)

イ 財政局

特に指摘する事項はなかった。

ウ 環境局

特に指摘する事項はなかった。

エ 港湾局

特に指摘する事項はなかった。

オ 消防局

特に指摘する事項はなかった。

カ 交通局

地下鉄駅等の遺失物の処理について適正な事務処理を行うよう注意を求めるもの

地下鉄駅等での遺失物の処理については、福岡市高速鉄道遺失物取扱規程等に則り、適正に処理しなければならない。同取扱規程において、遺失物を警察署へ提出後、3か月を経過しても遺失者が判明しない遺失物については、警察から還付を受けた後、交通事業管理者が定めるところにより処理しなければならないとなっている。しかしながら、平成24年度において金券類の一部を活用ができないということから決裁等の手続をせずに廃棄処分しているものがあつた。

今後、遺失物の処理に当たっては、福岡市交通局会計規程に基づき個別に決裁の手続を行うとともに、事務処理要領等を整備するなど、適正な事務処理を行われたい。

(乗客サービス課)

(2) テーマ監査

今回は、「少額の収入事務について」をテーマとして監査を実施した。

- ア 総務企画局
特に指摘する事項はなかった。
- イ 財政局
特に指摘する事項はなかった。
- ウ 環境局
特に指摘する事項はなかった。
- エ 港湾局
特に指摘する事項はなかった。
- オ 消防局
特に指摘する事項はなかった。
- カ 交通局
特に指摘する事項はなかった。

(工事監査)

(1) 局別監査

- ア 総務企画局
特に指摘する事項はなかった。
- イ 財政局
委託において、次のような不適切な事例が認められたので注意を求めるもの
委託契約書に仕様書等を添付すべきもの
福岡市本庁舎 1 階ロビー内装造作等業務委託 [No. 2]

(契約金額 1 億1,229万7,500円)

本委託は、福岡市本庁舎 1 階ロビー内装造作等を行う業務であるが、委託契約書に仕様書等が添付されていなかった。

発注者の明確な設計意図の伝達及び委託業務の円滑化のためにも仕様書や図面による明示は不可欠であり、契約図書に添付すべきであった。

今後は、適正な委託契約書の作成に努められたい。

(財産管理課)

※[]内の数字は、「別表第 2 監査を実施した工事等一覧表」の番号を示す

- ウ 環境局
(ア) 積算において、次のような不適切な事例が認められたので注意を求めるもの
監視員（労務費）の積算を適正に行うべきもの
臨海工場発火監視設備外改良工事 [No. 6]

(契約金額 1 億3,020万円)

本工事は発火監視設備及び放水銃設備の制御盤等の経年劣化に伴う改良工事である。

監視員については、ごみピット及び粗大ごみピットの火災監視のために 1 箇所当たり 24 時間 3 交代で配置するようにしていたが、その積算において深夜時間帯（22 時～ 5 時）の労務費単価の補正を誤った結果、過大な積算となっていた。

今後は適正な積算に努められたい。

(工場整備課)

- (イ) 委託において、次のような不適切な事例が認められたので注意を求めるもの
業務委託料の変更を適正に行うべきもの
西部污水处理場運転業務委託 [No. 8]

(契約金額 1 億1,340万円)

本委託は、西部污水处理場の運転業務及び保守点検整備である。

設計において、緊急対応等経費は過去 3 ヶ年の年平均実績から 168 時間（1 時間／人・月）を計上していたが、本委託の実績報告書では 101 時間となっていた。この場合は、業務委託料の変更に該当することから委託契約書第 18 条第 1 項による

協議を行い、業務委託料の変更を行うべきであった。
 今後は、業務委託料の変更を適正に行われたい。

(施設課)

※ [] 内の数字は、「別表3 監査を実施した工事等一覧表」の番号を示す

エ 消防局

特に指摘する事項はなかった。

(2) テーマ監査

今回は、「小規模委託業務(250万円以下)について」をテーマとして50件について監査を実施した。

ア 総務企画局

特に指摘する事項はなかった。

イ 財政局

特に指摘する事項はなかった。

ウ 環境局

特に指摘する事項はなかった。

エ 消防局

特に指摘する事項はなかった。

別表1

監査を実施した事務を所管する課等一覧表

局 等	監査実施対象	
総務企画局	行政部	法制課
	I C T 戦略室	情報システム課
	企画調整部	企画課長(5)
	国際部	国際課長(3)
	人事部	人材育成課, 職員健康課
財政局	財産有効活用部	財産管理課
	税務部	税制課, 納税企画課, 課税企画課, 法人税務課, 資産課税課
	技術監理部	技術企画課, 技術監理課, 検査課
	アセットマネジメント推進部	アセットマネジメント推進課, 大規模事業調整課, 施設建設課, 設備課
環境局	環境政策部	総務課, エネルギー政策課
	環境監理部	環境調整課
	循環型社会推進部	産業廃棄物指導課, 環境事業所
	施設部	管理課, 工場整備課, 施設課, 臨海工場, クリーンパーク・東部
港湾局	総務部	総務課, 理財課, 客船事務所
	港湾振興部	港営課
	計画部	事業計画課
	建設部	補償課, 東部建設課
	アイランドシティ経営計画部	事業管理課, 計画調整課
	アイランドシティ事業推進部	立地企画課, 立地促進課, 誘致促進課

消防局	総務部	職員課, 消防学校
	警防部	警防課, 救急課
	予防部	指導課
	東消防署	予防課, 警備課
	博多消防署	予防課, 警備課
	中央消防署	予防課, 警備課
	南消防署	予防課, 警備課
交通局	総務部	経営企画課, 営業課
	運輸部	乗客サービス課, 橋本管区駅, 橋本乗務事務所
	施設部	車両課

別表 2

財政局 監査を実施した工事等一覧表

No.	工 事 名	契 約 金 額	工 期
1	本庁舎西側広場機能拡張工事	57,215,550 円	平成24年11月16日から 平成25年3月28日まで
2	福岡市本庁舎1階ロビー内装造作等業務委託	112,297,500 円	平成24年2月18日から 平成24年3月30日まで
3	平成24年度市有建築物外壁全面打診調査(その5)業務委託	3,570,000 円	平成24年10月20日から 平成25年1月17日まで
4	本庁舎高圧コンデンサ設備更新工事	43,662,150 円	平成23年8月20日から 平成24年3月15日まで
外 (テーマ監査) 13 件			

別表 3

環境局 監査を実施した工事等一覧表

No.	工 事 名	契 約 金 額	工 期
1	東部工場周辺環境整備基本計画策定委託	5,460,000 円	平成24年6月7日から 平成25年3月15日まで
2	市道蒲田久山線道路舗装工事(その2)	47,253,150 円	平成23年11月22日から 平成24年3月26日まで
3	西部(今津)埋立場雨水排水路整備(その1)工事	39,858,000 円	平成24年6月12日から 平成25年2月6日まで
4	西部埋立場埋立業務委託	169,785,000 円	平成24年4月1日から 平成25年3月31日まで
5	東部(伏谷)埋立場管理施設建築工事	139,658,400 円	平成23年5月19日から 平成24年1月31日まで
6	臨海工場発火監視設備外改良工事	130,200,000 円	平成24年7月7日から 平成25年3月15日まで
7	西部(今津)埋立場取水井配線配管改修工事	29,564,850 円	平成24年10月2日から 平成25年2月8日まで
8	西部汚水処理場運転業務委託	113,400,000 円	平成24年4月1日から 平成25年3月31日まで

外 (テーマ監査) 25 件

別表 4

消防局 監査を実施した工事等一覧表

No.	工 事 名	契 約 金 額	工 期
1	能古島消防・救急無線基地局造成工事	15,645,000 円	平成23年9月14日から 平成24年3月15日まで
2	能古島無線中継基地局新築工事	87,356,850 円	平成24年5月17日から 平成25年2月28日まで
3	福岡市消防艇建造	229,227,600 円	平成23年6月21日から 平成24年2月10日まで
4	能古島無線中継基地局新築電気工事	27,389,250 円	平成24年6月23日から 平成25年3月15日まで
外 (テーマ監査) 9 件			

別表 5

総務企画局 監査を実施した工事等一覧表

No.	工 事 名	契 約 金 額	工 期
	該当工事等なし		
(テーマ監査) 3 件			