



4 足 監 発 第 8 5 7 号
令 和 4 年 8 月 2 6 日

足立区議会議長 工 藤 哲 也 様
足 立 区 長 近 藤 やよい 様
足 立 区 農 業 委 員 会 様
足 立 区 監 査 委 員 様

足立区監査委員 綿 谷 久 司
同 野 作 雅 章
同 伊 藤 のぶゆき
同 小 泉 ひろし

令和4年度 定期監査（第一期）結果報告書の提出について

地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定に基づき実施した令和4年度定期監査（第一期）結果報告書を、同条第9項及び第10項並びに足立区監査基準第36条の規定により下記のとおり提出します。

なお本監査には、せぬま剛前監査委員、くぼた美幸前監査委員は令和4年6月8日まで、伊藤のぶゆき監査委員、小泉ひろし監査委員は令和4年6月9日から関与いたしました。

記

令和4年度 定期監査（第一期）結果報告書

- 1 監査の対象事務
主として令和3年度の財務に関する事務及び事業の執行等
- 2 監査期間
令和4年4月28日から令和4年8月26日まで
- 3 監査の対象部課及び実施日
別紙1「令和4年度 定期監査（第一期）対象・日程表」及び別紙2「令和4年度 定期監査（第一期）旅費・手当等監査対象課一覧表」のとおり

4 監査の基本方針

地方自治法第199条第3項の規定の趣旨及び足立区監査基準に沿って、区の行財政運営が最少の経費で最大の効果をあげているか、組織及び運営の合理化に努めているか等の観点に立脚し、公正で合理的かつ効率的な行財政運営が確保されているかについて検証するとともに事務事業の改善指導を行った。

5 監査の重点項目

契約に係る事務処理が、適正に行われているかについて検証した。

6 監査結果

(1) 指摘事項

ア 個人情報を取り扱う業務の外部委託について

業務の外部委託にあたっては、当該業務に個人情報を含む場合は、個人情報の漏洩等を未然に防ぐ手立てをしっかりと講じる必要がある。特に委託事業者に再委託を認める場合には、再委託先事業者への管理統制を含め、より慎重な対応が求められる。

区は、26足政報発第1627号(平成27年1月9日決定)により、個人情報を含む業務を委託する場合、「仕様書」及び「個人情報を取り扱う業務委託契約仕様書別紙」(区政情報課)に基づいて契約するよう周知している。

ところで、情報システム課及び人事課は、個人情報を取り扱う業務の外部委託契約において、業務の再委託を認めているが、この契約について監査したところ、以下の不適切な点が認められた。

(ア) 「仕様書」の不適切な規定

「仕様書」では、受託事業者が、区に一部業務の再委託の承諾を求める場合は、『再委託先に対する管理方法等を書面で提出し、「再委託届出書」により区の承諾を求める』とされている。しかし、「再委託届出書」様式の本文は、「再委託を実施いたしますので、報告します」と記載され、区の承諾を求める申請書になっておらず、承諾制としながら、実態は届出制を認めるという不適切な内容の規定となっていた。

(イ) 定められた手続の不履行

書面で提出すべきとされている再委託先に対する管理方法等を説明する書面(本来、区が、再委託を承諾すべきかどうかの判断根拠となるべきものと思われる)が提出されておらず、「個人情報を取り扱う業務委託契約仕様書別紙」(区政情報課)に規定されている「書面による承

諾」が実施されていない。また、「仕様書」において、受託者が提出すべきと規定されている「受託者から委託を受けた者は、受託者が履行すべき義務を負う旨明記した、受託者及び再委託を受けた者との連名による書面」も提出されていなかった。

以上の運用を見ると、区は、再委託先の業務遂行能力や再委託先に対する管理方法等を確認することなく委託先の届出書により再委託を認めている実態にあり、「仕様書」、及び「個人情報を取り扱う業務委託契約仕様書別紙」（区政情報課）に定められた「承諾」制度の趣旨に沿った手続きを全く履行していない。これは、再委託先の個人情報の管理状況を把握することなく、個人情報を取り扱う業務の再委託を事業者任せにしている可能性が極めて高く、不適切である。

今後このような事務の執行が繰り返されることがないように、必要な改善措置を図られたい。

＜情報システム課、人事課＞

指摘事項については以上のとおりである。本監査の結果に基づき措置を講じたときは、その旨を監査委員に通知されたい。

（２）注意事項

注意事項とは、執行状況から判断し、不適切であるが少額又は区政への影響が少ないため、監査の中で改善・見直し・検討を口頭により指導したものである。また、支出の誤りのあったものについては、監査日以降に訂正し返還又は追加支出のあったことを確認した。

ア 財務関係

（ア）事案決定関係

- a 事案決定区分が区長決定であるにもかかわらず、部長決定にしているもの。

＜危機管理課＞

- b 事案決定区分が部長決定であるにもかかわらず、課長決定にしているもの。

＜中央本町地域・保健総合支援課、交通対策課、安全設備課＞

（a、bの根拠）足立区事案決定規程第3条

(イ) 調定関係

国または都から交付される補助金の交付決定通知を受けたにもかかわらず、直ちに調定を行っていないもの。

〈政策経営課、ICT戦略推進担当課〉

(根拠) 足立区会計事務規則第30条

金銭会計事務の手引P17、P34

(ウ) 契約関係

委託契約の仕様書において、区への提出を定めているにもかかわらず、その書類を提出させていないもの。

〈感染症対策課、交通対策課〉

(根拠) 契約約款(委託)第1条第1項

委託契約仕様書

イ 旅費関係

(ア) 出張命令により旅行しているにもかかわらず、旅費を支給していないもの。

〈契約課、資産活用担当課、道路整備課〉

(根拠) 足立区職員の旅費に関する条例第3条第1項

(イ) 都バスの乗継割引が適用できるにもかかわらず、割引していない運賃で旅費を支給しているもの。

〈竹の塚保健センター〉

(根拠) 足立区職員の旅費に関する条例第7条

(ウ) 通勤経路部分の旅費を支給しているもの。

〈危機管理課、災害対策課、竹の塚保健センター、

足立清掃事務所、交通対策課〉

(根拠) 足立区職員の旅費に関する条例第7条

旅費事務の手引P25

(エ) 通勤に都バスを利用し、定期券で認定を受けている者に、都バス定期券(フリーカード)利用可能区間の旅費を支出しているもの。

〈特命・調査担当課、契約課、資産活用担当課、西部地区建設課〉

(根拠) 足立区職員の旅費に関する条例第7条

旅費事務の手引P25

(オ) その他、旅行命令簿の旅行経路等の誤入力により、旅費を正しく支給していないもの。

〈契約課、資産活用担当課、災害対策課、
西部地区建設課、安全設備課〉

(根拠) 足立区職員の旅費に関する条例第 3 条第 1 項

ウ 超過勤務手当等関係

(ア) 日をまたいで超過勤務を行い、翌日も正規の勤務時間内に勤務する場合、出勤時にカードリーダーへの打刻は行わず、当該日の出勤簿カレンダーに出勤時刻を入力すべきところ、出勤時に打刻したため、0 時以降の超過勤務手当が支給されていないもの。

〈財政課、災害対策課、道路整備課〉

(根拠) 足立区職員の給与に関する条例第 19 条第 1 項

(イ) 超過勤務時間の誤入力により、超過勤務手当を正しく支給していないもの。

〈総務課、消費者センター〉

(根拠) 足立区職員の給与に関する条例第 19 条第 1 項

(ウ) 超過勤務を行ったにもかかわらず、超過勤務手当を支給していないもの。

〈情報システム課、総務課、中部地区建設課、
環境政策課、開発指導課〉

(根拠) 足立区職員の給与に関する条例第 19 条第 1 項

(エ) 休憩時間を超過勤務時間に含めて、超過勤務手当を支給しているもの。

〈総務課、庁舎管理課、足立清掃事務所〉

(根拠) 足立区職員の給与に関する条例第 19 条第 1 項

7 監査委員意見

(1) 業務再委託における個人情報保護の徹底について

情報処理業界においては、業務の一部を再委託することが常態化していることもあり、個人情報漏洩に係る事案が再委託事業者に関し多発している現状がある。

このような状況を踏まえると、区が個人情報に係る業務について、業務委託先に再委託を承諾する場合には、①再委託先の、個人情報の管理状況や個人情報保護に係る社内体制の信頼性等を把握したうえで、再委託の承諾を行う仕組みを明確化するとともに、②個人情報保護の徹底について、直接の契約相手方でない再委託業者に対し、委託業者を通じて確実に統制を効かせることができる措置を講じることが重要である。現行の「個人情報を取り扱う業務委託契約仕様書別紙」（区政情報課）の条項は、このような観点から、見直す必要があると思われる。検討されたい。

なお、総務省は、個人情報保護に関し、実効性ある「外部委託事業者の管理」が重要との観点から、「地方公共団体における業務の外部委託事業者に対する個人情報の管理に関する検討」報告書（平成 21 年 3 月）を公表しており、その中で「個人情報の取扱いに関する特記仕様書（雛形）」、及び「確認ツール」が提示されている。参考にされたい。

以 上

令和4年度 定期監査（第一期）対象・日程表

1 委員監査

月 日	曜日	部局名	監 査 対 象	監査会場
4月28日	木	総務部	①秘書課 ②人材育成課	監査室
5月9日	月	総務部	①契約課 ②人事課	監査室
5月11日	水	環境部	①足立清掃事務所	現地
5月12日	木	総務部 環境部	①資産管理課、資産活用担当課 ②ごみ減量推進課	監査室
5月13日	金	環境部	①生活環境保全課 ②環境政策課	監査室
5月16日	月	危機管理部	①危機管理課、犯罪抑止担当課 ②災害対策課、防災力強化担当課、拠点整備担当課、調整担当課	監査室
5月17日	火	産業経済部	①産業振興課、農業委員会事務局 ②企業経営支援課	監査室
5月19日	木	産業経済部 施設営繕部	①産業政策課 ②庁舎管理課	監査室
5月20日	金	施設営繕部	①中部地区建設課、施設整備担当課、東部地区建設課、西部地区建設課	1202会議室
5月23日	月	都市建設部	①開発指導課、建築調整担当課 ②住宅課、区営住宅更新担当課	監査室
5月26日	木	都市建設部	①建築審査課 ②建築防災課	監査室
5月27日	金	都市建設部	①道路整備課 ②安全設備課	監査室
5月30日	月	都市建設部	①道路公園管理課 ②パークイノベーション推進課	監査室
5月31日	火	都市建設部	①東部道路公園維持課、西部道路公園維持課	1202会議室
6月2日	木	都市建設部	①まちづくり課、中部地区まちづくり担当課、千住地区まちづくり担当課 ②鉄道関連事業課	監査室
6月6日	月	都市建設部	①交通対策課、駐輪場対策担当課 ②都市建設課、事業調整担当課、ユニバーサルデザイン担当課	監査室
6月7日	火	衛生部	①感染症対策課、感染症対策担当課 ②保健予防課	監査室
6月17日	金	衛生部	①中央本町地域・保健総合支援課、竹の塚保健センター、江北保健センター、千住保健センター、東部保健センター	1203会議室
6月27日	月	衛生部	①こころとからだの健康づくり課 ②データヘルス推進課	監査室
6月28日	火	衛生部	①生活衛生課 ②衛生管理課、新型コロナウイルスワクチン接種担当課	監査室
6月30日	木	政策経営部	①子どもの貧困対策・若年者支援課、総合事業調整担当課 ②協働・協創推進課	監査室
7月1日	金	政策経営部	①シティプロモーション課 ②情報システム課	監査室
7月4日	月	総務部	①ガバナンス担当課、コンプライアンス推進担当課 ②総務課、特命・調査担当課	監査室
7月5日	火	政策経営部	①政策経営課、SDGs未来都市推進担当課、ICT戦略推進担当課、エリアデザイン計画担当課	監査室
7月7日	木	政策経営部	①区民の声相談課 ②財政課	監査室
7月8日	金	政策経営部	①区政情報課 ②報道広報課	監査室

＜部長監査＞ ※監査事務局及び区議会事務局に対する委員監査は、部長監査と同時に実施しました。

月 日	曜日	監 査 対 象	監査会場
7月15日	金	①危機管理部 ②産業経済部	監査室
7月19日	火	①環境部 ②都市建設部	監査室
7月20日	水	①施設営繕部 ②区議会事務局	監査室
7月21日	木	①衛生部 ②監査事務局	監査室
7月22日	金	①政策経営部 ②総務部	監査室

2 事務監査

月 日	曜日	部局名	監 査 対 象	監査会場
4月28日	木	総務部	①秘書課 ①人材育成課 ①特命・調査担当課 ②ガバナンス担当課 ③コンプライアンス推進担当課	1001会議室
5月9日	月	総務部	①総務課	1001会議室
5月10日	火	総務部	①人事課 ②契約課	1001会議室
		産業経済部	①消費者センター	現地
5月12日	木	総務部	①資産管理課、資産活用担当課	1001会議室
		施設営繕部	①庁舎管理課	
5月13日	金	産業経済部	①企業経営支援課 ①産業政策課	1201会議室
5月16日	月	産業経済部	①産業振興課、農業委員会事務局	1202会議室
		環境部	①生活環境保全課	
5月17日	火	危機管理部	①危機管理課、犯罪抑止担当課	1202会議室
			①災害対策課、防災力強化担当課、拠点整備担当課、調整担当課	
5月18日	水	環境部	①足立清掃事務所	現地
5月19日	木	環境部	①環境政策課 ①ごみ減量推進課	1001会議室
5月23日	月	施設営繕部	①中部地区建設課、施設整備担当課 ①東部地区建設課	1203会議室
			①西部地区建設課	
5月26日	木	都市建設部	①開発指導課、建築調整担当課	1201会議室
			①住宅課、区営住宅更新担当課	
5月27日	金	都市建設部	①建築防災課 ①鉄道関連事業課	1201会議室
5月30日	月	都市建設部	①建築審査課 ①道路整備課	1201会議室
6月2日	木	都市建設部	①東部道路公園維持課 ①西部道路公園維持課	1201会議室
6月3日	金	都市建設部	①安全設備課	1201会議室
6月6日	月	都市建設部	①パークイノベーション推進課	1201会議室
6月7日	火	都市建設部 区議会事務局	①道路公園管理課	1201会議室
			①まちづくり課、中部地区まちづくり担当課、 千住地区まちづくり担当課 ①区議会事務局	
6月13日	月	衛生部	①竹の塚保健センター ①江北保健センター	現地
6月14日	火	監査事務局	①監査事務局	1201会議室
6月16日	木	都市建設部	①都市建設課、事業調整担当課、ユニバーサルデザイン担当課	1203会議室
			①交通対策課、駐輪場対策担当課	
6月17日	金	衛生部	①千住保健センター	現地
6月20日	月	衛生部	①データヘルス推進課 ①こころとからだの健康づくり課	1203会議室
			①東部保健センター	現地
6月21日	火	衛生部	①中央本町地域・保健総合支援課	現地
			①新型コロナウイルスワクチン接種担当課	
6月22日	水	衛生部	①生活衛生課	現地
6月27日	月	衛生部	①保健予防課	1201会議室
			①感染症対策課、感染症対策担当課	現地
6月28日	火	衛生部 政策経営部	①衛生管理課	1203会議室
			①区民の声相談課 ②財政課	
6月29日	水	政策経営部	①区政情報課 ①報道広報課	1202会議室
6月30日	木	政策経営部	①情報システム課	1203会議室
7月1日	金	政策経営部	①政策経営課、SDGs未来都市推進担当課、ICT戦略推進 担当課、エリアデザイン計画担当課 ②協働・協創推進課 ①子どもの貧困対策・若年者支援課、総合事業調整担当課 ①シティプロモーション課	1202会議室

令和 4 年度 定期監査(第一期)旅費・手当等監査の対象課一覧表

部 名	対象室・課名・事業所名
政策経営部	財政課
	情報システム課
	区民の声相談課
	総合事業調整担当課
	協働・協創推進課
	子どもの貧困対策・若年者支援課
総務部	総務課
	特命・調査担当課
	秘書課
	契約課
	資産管理課
	資産活用担当課
危機管理部	危機管理課
	犯罪抑止担当課
	災害対策課
	防災力強化担当課
	調整担当課
施設営繕部	中部地区建設課
	施設整備担当課
	東部地区建設課
	西部地区建設課
	庁舎管理課
産業経済部	産業政策課（消費者センターを含む）
衛 生 部	データヘルス推進課
	こころとからだの健康づくり課
	保健予防課
	新型コロナウイルスワクチン接種担当課
	感染症対策課
	感染症対策担当課
	竹の塚保健センター
	千住保健センター
環 境 部	環境政策課
	足立清掃事務所
都市建設部	まちづくり課
	中部地区まちづくり担当課
	千住地区まちづくり担当課
	交通対策課
	パークイノベーション推進課
	道路整備課
	安全設備課
	開発指導課
	建築調整担当課
監査事務局	監査事務局