

北 広 監 査 第 4 3 号
平成 2 8 年 3 月 1 8 日

北広島市長 上 野 正 三 様

北広島市監査委員 染 谷 一 彦
北広島市監査委員 小田島 雅 博

定例監査の結果に関する報告の提出について

地方自治法第199条第4項の規定に基づき、下記部局の平成27年度定例監査を実施したので、同条第9項の規定により、その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出します。

なお、定例監査等において指摘した検討又は改善の必要がある事項や、これに対する措置状況については、全職員に周知徹底を図り遵守するよう指導されるとともに、今後も、事務事業の適正な執行に努められたい。

記

1. 監査実施部局

(1) 事務関係

- ・建設部
- ・水道部
- ・市民環境部
- ・保健福祉部
- ・教育部
- ・会計室

(2) 工事関係

- ・建設部
- ・教育部

平成27年度 定例監査報告書

監査の対象 建設部、水道部、市民環境部、保健福祉部、教育部、会計室

監査の範囲 ・平成27年4月1日から平成27年12月31日（教育部、会計室については平成27年4月1日から平成28年1月31日）までに執行された収入事務、支出事務、財産管理事務及びこれらに関連する事務
・平成26年度定例監査実施対象期間後に執行された収入事務、支出事務、財産管理事務及びこれらに関連する事務

監査の期間 平成28年1月12日から平成28年2月18日まで

監査の結果

建設部

（庶務課、都市整備課、建築課、土木事務所）

今回の監査は、はじめに建設部長から、平成27年度に取り組んでいる主な事務事業の概要及び実施状況等について説明を受けた後、「監査の範囲」に掲げる事務が、関係法令等及び予算に基づき適正かつ適切に執行されているかどうかについて実施した。

監査に当たっては、提出された事務事業調書に基づき諸帳簿等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た。

監査の結果は、次のとおりである。

1 予算執行状況

予算の執行状況については、提出された「歳出予算執行状況表（明細）」と他の調書の数値と照合した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

2 収入事務関係

収入に関する事務については、主として使用料、手数料、補助金及び委託金の収入を対象とし、調定書、領収済通知書、補助金交付申請書等の関係書類を検査した結果、おおむね適正に執行されていると認められた。

3 支出事務関係

支出に関する事務については、主として臨時職員の賃金、旅費、時間外勤務手当等の支給、物品購入、工事契約、業務委託契約、補助金・交付金及び負担金の支出を対象とし、支出負担行為書、支出命令書、精算書、臨時職員の出勤簿・賃金台帳、旅行命令簿、時間外勤務命令簿、工事契約の設計書・起工決定書・契約書、業務委託契約の仕様書・施行決定書・契約書、補助金等交付決定書等の関係書類を検査した結果、おおむね適正に執行されていると認められた。

4 財産管理事務関係

財産に関する事務については、主として基金、物品の管理状況及び公有財産の貸付状況を対象とし、基金台帳、備品台帳、公有財産の貸付申請書・使用許可書等の関係書類を検査した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

水 道 部（業務課、水道施設課）

今回の監査は、はじめに水道部長から、平成27年度に取り組んでいる主な事務事業の概要及び実施状況等について説明を受けた後、「監査の範囲」に掲げる事務が、関係法令等及び予算に基づき適正かつ適切に執行されているかどうかについて実施した。

監査に当たっては、提出された事務事業調書に基づき諸帳簿等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た。

監査の結果は、次のとおりである。

1 予算の執行状況

予算の執行状況については、提出された「支出予算執行状況表」と他の調書の数値と照合した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

2 収入事務関係

収入に関する事務については、主として給水収益、手数料、加入金、不納欠損を対象とし、総勘定元帳、収入伝票、振込受領書、不納欠損状況調書等の関係書類を検査した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

3 支出事務関係

支出に関する事務については、主として非常勤職員の報酬、旅費、時間外勤務手当等の支給、工事契約、業務委託契約の支出及び未払金を対象とし、総勘定元帳、支出負担行為書、精算書、非常勤職員の出勤簿・賃金台

帳、旅行命令簿、時間外勤務命令簿、工事契約の設計書・起工決定書・契約書、業務委託契約の仕様書・施行決定書・契約書、賃貸借契約書等の関係書類を検査した結果、おおむね適正に執行されていると認められた。

4 財産管理事務関係

財産に関する事務については、主として物品の管理状況、公有財産の貸付状況及び有価証券の管理状況を対象とし、固定資産台帳、公有財産の貸付申請書・使用許可書、有価証券支出証憑等の関係書類を検査した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

水 道 部（下水道課、下水処理センター）

1 予算の執行状況

予算の執行状況については、提出された「歳出予算執行状況表（明細）」と他の調書の数値と照合した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

2 収入事務関係

収入に関する事務については、主として分担金、使用料、手数料、補助金の収入及び不納欠損を対象とし、調定書、納付済通知書、補助金交付申請書、不納欠損状況調書等の関係書類を検査した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

3 支出事務関係

支出に関する事務については、主として旅費、時間外勤務手当等の支給、工事契約、業務委託契約の支出を対象とし、支出負担行為書、支出命令書、精算書、旅行命令簿、時間外勤務命令簿、工事契約の設計書・起工決定書・契約書、業務委託契約の仕様書・施行決定書・契約書等の関係書類を検査した結果、おおむね適正に執行されていると認められた。

4 財産管理事務関係

財産に関する事務については、主として備品の管理状況を対象とし、備品台帳等の関係書類を検査した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

市 民 環 境 部

（市民課、西の里出張所、西部出張所、大曲出張所、エルフィンパーク市民サービスコーナー、北広島団地住民センター、広葉交流センター、環境課）

今回の監査は、はじめに市民環境部長から、平成27年度に取り組んでいる

主な事務事業の概要及び実施状況等について説明を受けた後、「監査の範囲」に掲げる事務が、関係法令等及び予算に基づき適正かつ適切に執行されているかどうかについて実施した。

監査に当たっては、提出された事務事業調書に基づき諸帳簿等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た。

監査の結果は、次のとおりである。

1 予算の執行状況

予算の執行状況については、提出された「歳出予算執行状況表（明細）」と他の調書の数値と照合した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

2 収入事務関係

収入に関する事務については、主として使用料、手数料及び補助金の収入を対象とし、調定書、領収済通知書、補助金交付申請書等の関係書類を検査した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

3 支出事務関係

支出に関する事務については、主として臨時職員の賃金、旅費、時間外勤務手当等の支給、物品購入、工事契約、業務委託契約、補助金・交付金及び負担金の支出を対象とし、支出負担行為書、支出命令書、精算書、臨時職員の出勤簿・賃金台帳、旅行命令簿、時間外勤務命令簿、工事契約の設計書・起工決定書・契約書、業務委託契約の仕様書・施行決定書・契約書、補助金等交付決定書等の関係書類を検査した結果、おおむね適正に執行されていると認められた。

4 財産管理事務関係

財産に関する事務については、主として基金、物品の管理状況及び公有財産の貸付状況を対象とし、基金台帳、備品台帳、公有財産の貸付申請書・使用許可書等の関係書類を検査した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

保 健 福 祉 部

(福祉課、高齢者支援課、健康推進課、保険年金課、保育課、児童家庭課、こども発達支援センター、地域子育て支援センター、稲穂保育園、すずらん保育園、すみれ保育園)

今回の監査は、はじめに保健福祉部長から、平成27年度に取り組んでいる主な事務事業の概要及び実施状況等について説明を受けた後、「監査の範囲」

に掲げる事務が、関係法令等及び予算に基づき適正かつ適切に執行されているかどうかについて実施した。

監査に当たっては、提出された事務事業調書に基づき諸帳簿等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た。

監査の結果は、次のとおりである。

1 予算の執行状況

予算の執行状況については、提出された「歳出予算執行状況表（明細）」と他の調書の数値と照合した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

2 収入事務関係

収入に関する事務については、主として使用料、補助金、負担金、貸付金及び介護保険料の収入を対象とし、調定書、領収済通知書、補助金交付申請書等の関係書類を検査した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

3 支出事務関係

支出に関する事務については、主として臨時職員の賃金、旅費、時間外勤務手当等の支給、物品購入、工事契約、業務委託契約、補助金・交付金及び負担金の支出を対象とし、支出負担行為書、支出命令書、精算書、臨時職員の出勤簿・賃金台帳、旅行命令簿、時間外勤務命令簿、工事契約の設計書・起工決定書・契約書、業務委託契約の仕様書・施行決定書・契約書、補助金等交付決定書等の関係書類を検査した結果、おおむね適正に執行されていると認められた。

4 財産管理事務関係

財産に関する事務については、主として基金、物品の管理状況及び公有財産の貸付状況を対象とし、基金台帳、備品台帳、郵便切手受払簿、公有財産の貸付申請書・使用許可書等の関係書類を検査した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

教 育 部

(教育総務課、小学校2校、中学校2校、学校教育課、社会教育課、文化課、図書館、学校給食センター、コミュニティセンター)

今回の監査は、はじめに教育部長から、平成27年度に取り組んでいる主な事務事業の概要及び実施状況等について説明を受けた後、「監査の範囲」に掲

げる事務が、関係法令等及び予算に基づき適正かつ適切に執行されているかどうかについて実施した。

監査に当たっては、提出された事務事業調書に基づき諸帳簿等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た。

監査の結果は、次のとおりである。

1 予算の執行状況

予算の執行状況については、提出された「歳出予算執行状況表（明細）」と他の調書の数値と照合した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

2 収入事務関係

収入に関する事務については、主として使用料、補助金及び財産運用の収入を対象とし、調定書、領収済通知書、補助金交付申請書等の関係書類を検査した結果、おおむね適正に執行されていると認められた。

3 支出事務関係

支出に関する事務については、主として臨時職員の賃金、旅費、時間外勤務手当等の支給、食糧費、交際費、物品購入、工事契約、業務委託契約、補助金・交付金及び負担金の支出を対象とし、支出負担行為書、支出命令書、精算書、臨時職員の出勤簿・賃金台帳、旅行命令簿、時間外勤務命令簿、工事契約の設計書・起工決定書・契約書、業務委託契約の仕様書・施行決定書・契約書、補助金等交付決定書等の関係書類を検査した結果、おおむね適正に執行されていると認められた。

4 財産管理事務関係

財産に関する事務については、主として基金、物品の管理状況及び学校における郵便切手、薬品（毒物・劇物等）の管理状況を対象とし、基金台帳、備品台帳、郵便切手受払簿、薬品台帳等の関係書類を検査した結果、おおむね適正に執行されていると認められた。

会 計 室（会計課、契約課）

今回の監査は、はじめに会計室長から、平成27年度に取り組んでいる主な事務事業の概要及び実施状況等について説明を受けた後、「監査の範囲」に掲げる事務が、関係法令等及び予算に基づき適正かつ適切に執行されているかどうかについて実施した。

監査に当たっては、提出された事務事業調書に基づき諸帳簿等関係書類を

検査するとともに、関係職員から説明を聴取した。

監査の結果は、次のとおりである。

1 予算の執行状況

予算の執行状況については、提出された「歳出予算執行状況表（明細）」と他の調書の数値と照合した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

2 収入事務関係

収入に関する事務については、主として市有地の貸付収入を対象とし、貸付決定書、調定書、領収済通知書等の関係書類を検査した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

3 支出事務関係

支出に関する事務については、主として臨時職員の賃金、旅費、時間外勤務手当等の支給及び業務委託契約の支出を対象とし、支出負担行為書、支出命令書、臨時職員の出勤簿・賃金台帳、旅行命令簿、時間外勤務命令簿及び業務委託契約の仕様書・施行決定書・契約書等の関係書類を検査した結果、おおむね適正に執行されていると認められた。

4 財産管理事務関係

財産に関する事務については、主として物品の管理状況及び公有財産の貸付状況及び有価証券等の保管状況を対象とし、備品台帳、公有財産の貸付申請書・使用許可書及び株券、出資証券、出捐金等の関係書類を検査した結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

平成 27 年度 定例監査（工事関係）報告書

監査の対象 建設部、教育部

監査の範囲 平成 27 年度中に施工又は完成予定の工事

監査の期日 平成 28 年 2 月 18 日

監査の結果

今回の監査は、「監査の範囲」のうちから、次に掲げる工事を抽出して、工事事務が関係法令等及び予算に基づき適正に執行されているかどうかについて実施した。

監査に当たっては、設計書、起工決定書、契約書等の関係書類を検査するとともに、関係職員から工事の概要についての説明を聴取し、現地において完成状況及び進捗状況等の確認を行った。

監査の結果、特に指摘すべき事項はみられなかった。

記

(単位：円)

事業名	工事等種別	契約金	工期	施工業者	所管課
市営住宅共栄 団地建替事業 (2号棟)	建築主体工事	226,800,000	27. 7.2～28. 3.15	丸彦渡辺・エルム 特定共同企業体	建築課
	電気設備工事	20,865,600	27. 7.6～28. 3.15	協同電気通信 (株) 札幌支店	
	機械設備工事	34,560,000	27. 7.6～28. 3.15	(株) フォルテック	
	工事監理委託	5,821,200	27. 7.3～28. 3.15	㈱高岡建築設計 事務所	
西の里ファミ リー体育館改 修事業	建築主体工事	120,960,000	27.7. 3 ～27. 12.7	玉川・広谷特定共 同企業体	社会教育課
	電気設備工事	30,715,200	27.7. 6～27.12.7	湊・中経常共同企 業体	
	機械設備工事	30,780,000	27.7. 3 ～27.12.7	函館環境衛生(株) 北広島支店	
	工事監理委託	3,758,400	27.7.7～27.12.7	㈱協立建築設計 事務所札幌支店	