

砂 監 第 4 号  
平成 30 年 2 月 23 日

砂 川 市 議 会 議 長      飯 澤 明 彦 様  
砂 川 市 長              善 岡 雅 文 様  
砂 川 市 教 育 委 員 会 教 育 長      高 橋 豊 様  
農 業 委 員 会 会 長              関 尾 一 史 様

砂川市監査委員      栗 井 久 司  
砂川市監査委員      沢 田 広 志

## 定 期 監 査 報 告

地方自治法第199条第4項及び第7項の規定に基づき定期監査を執行したので同条第9項の規定によりその結果を報告する。

### 記

#### 1. 監査の期日及び対象

| 月 日                      | 対 象                                   |
|--------------------------|---------------------------------------|
| 平成 29 年 11 月 29 日～30 日   | 総務部 税務課                               |
| 平成 29 年 12 月 13 日        | 総務部 政策調整課                             |
| 平成 29 年 12 月 19 日        | 総務部 市長公室課                             |
| 平成 29 年 12 月 25 日        | 総務部 庁舎建設推進課                           |
| 平成 30 年 1 月 17 日         | 議会事務局                                 |
| 平成 30 年 1 月 22 日         | 経済部 農政課                               |
| 平成 30 年 1 月 25 日         | 農業委員会事務局                              |
| 平成 30 年 1 月 31 日～2 月 1 日 | 経済部 商工労働観光課                           |
| 平成 30 年 2 月 7 日～8 日      | 教育委員会 学務課                             |
| 平成 30 年 2 月 13 日         | 教育委員会 社会教育課<br>(含 公民館・図書館)<br>スポーツ振興課 |

## 2. 監査の範囲

平成28年度分の財務に関する事務の執行状況を中心に実施した。

## 3. 監査の方法

各所属長ならびに担当係長の出席を求め、所管事務について説明を受け書類、簿冊等の監査を実施した。

## 4. 監査の結果

監査結果の概要は、次のとおりである。

なお、留意すべき指摘事項については、口頭でその都度指導した。

# 総 務 部 税 務 課

### ●予算経理事務について

調定、収入、支出関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

### ●契約（北海道共同利用型エルタックス審査システム運用保守業務委託、課税資料電子化導入業務委託、土地鑑定評価に関する業務委託、標準宅地時点修正業務委託、滞納管理システム関連保守委託、市税等用封筒印刷、市税納付書印刷等）事務について

契約書ほか、関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

### ●税（市民税、固定資産税、都市計画税、国民健康保険税、市たばこ税等）収納事務について

調定、収入関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

### ●使用料及び手数料（閲覧手数料、公簿謄写手数料）、諸収入（弁償金等）等収納事務について

申請書、調定、収入関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●備品管理について

備品台帳により照合の結果、符合していることを認めた。

●書類保存について

関係公簿の整理は、良好に管理保存されていることを認めた。

## 総 務 部 政 策 調 整 課

●予算経理事務について

調定、収入、支出関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●契約（砂川S AスマートI C整備効果検証業務委託、砂川を紹介する映像修正業務委託、中空知定住自立圏しごとの魅力発信と総合的な就業・移住支援業務委託、財務会計システム改修・保守業務委託、砂川市P Rちらし印刷、歳入歳出決算書・決算説明書印刷等）事務について

契約書ほか、関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●補助金等交付（E T C車載器搭載促進補助金、砂川市出会い創出支援事業費補助金、砂川市土地開発公社事業補助金）事務について

補助申請書、指令書、その他関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●財産収入（基金運用収入等）、諸収入（砂川市土地開発公社貸付金収入、宝くじ交付金収入等）等収納事務について

決定通知書、調定、収入関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●備品管理について

備品台帳により照合の結果、符合していることを認めた。

●書類保存について

関係公簿の整理は、良好に管理保存されていることを認めた。

## 総務部 市長公室課

●予算経理事務について

調定、収入、支出関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●契約（ホームページ保守業務委託、蓄電池保守業務委託、防災備蓄倉庫機械警備業務委託、防災備蓄倉庫建設工事、防災備蓄倉庫建設木製棚工事、広報すながわ印刷、ハザードマップ印刷等）事務について

契約書ほか、関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●道支出金（各種統計調査費）、諸収入（広告収入、地域づくりセミナー開催支援事業費）等収納事務について

決定通知書、調定、収入関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●補助金等交付（地域コミュニティ活動支援事業補助金、町内会連合会補助金等）事務について

補助申請書、指令書、その他関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●資金前渡金（市長交際費等）事務について

資金前渡金整理簿、関係帳票により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●備品管理について

備品台帳により照合の結果、符合していることを認めた。

●書類保存について

関係公簿の整理は、良好に管理保存されていることを認めた。

## 総 務 部 庁 舎 建 設 推 進 課

●予算経理事務について

調定、収入、支出関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●契約（砂川市庁舎建設基本構想・基本計画策定支援業務委託〔H28～H29 継続事業〕）事務について

契約書ほか、関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●書類保存について

関係公簿の整理は、良好に管理保存されていることを認めた。

## 議 会 事 務 局

●予算経理事務について

支出関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●契約（会議録データ反訳整文委託、市議会だより印刷）事務について

契約書ほか、関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●補助金等（政務活動費交付金）交付事務について

補助申請書、指令書、その他関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●資金前渡金（議長交際費）事務について

資金前渡金整理簿、関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●備品管理について

備品台帳により照合の結果、符合していることを認めた。

●書類保存について

関係公簿の整理は、良好に管理保存されていることを認めた。

## 経 済 部 農 政 課

●予算経理事務について

調定、収入、支出関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●契約（北吉野コミュニティセンター周辺維持管理・保守点検等委託、一の沢駐輪場維持管理・浄化槽維持管理委託、有害鳥獣駆除業務委託、水土里情報システムデータ更新等業務委託、北吉野コミュニティセンター農産加工室グリストラップ蓋修繕、富平14号排水路災害復旧修繕、北光1号用水路災害復旧修繕等）事務について

契約書ほか、関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●補助金等（水稻種子温湯殺菌消毒補助金、担い手確保・経営強化支援事業補助金、産地パワーアップ事業補助金、道営砂川地区農村地域防災事業負担金、農業基盤整備促進事業補助金、中山間地域等直接払交付金、青年就農給付金、多面的機能支払交付金事業負担金、国営造成施設管理体制整備促進事業補助金、環境保全型農業直接支払交付金等）交付事務について

補助申請書、指令書、その他関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●使用料及び手数料（北吉野コミュニティセンター使用料）、諸収入（農業経営改善資金貸付金元金収入等）等収納事務について

申請書、事業計画書、調定、収入関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●備品管理について

備品台帳により照合の結果、符合していることを認めた。

●書類保存について

関係公簿の整理は、良好に管理保存されていることを認めた。

## 農 業 委 員 会 事 務 局

●予算経理事務について

調定、収入、支出関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●契約（農地台帳システム保守点検委託）事務について

契約書ほか、関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●使用料及び手数料（農地証明等手数料、農用地嘱託登記手数料）、道支出金（農業委員会費、機構集積支援事業費）、諸収入（農業者年金業務委託費等）等収納事務について

調定、収入関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●備品管理について

備品台帳により照合の結果、符合していることを認めた。

●書類保存について

関係公簿の整理は、良好に管理保存されていることを認めた。

## 経 済 部 商 工 労 働 観 光 課

### ●予算経理事務について

調定、収入、支出関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●契約（中小企業等振興融資に係る市中銀行との契約、イベント用物品倉庫建設実施設計業務委託、観光情報発信ポータルサイト等整備委託、じゃらん記事掲載、ふるさと活性化プラザ指定管理者に関する協定、買物駐車場管理委託、イベント用物品倉庫建設周辺整地委託、ふるさと活性化プラザ床改修工事、地域おこし協力隊員居宅賃貸契約、砂川市観光パンフレット増刷、簡易パンフレット増刷、自動車賃貸借(レンタル)等) 事務について

契約書ほか、関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●補助金等（商工会議所事業補助金、観光協会補助金、中小企業等振興補助金、子どもみこし補助金、プレミアム商品券発行事業補助金、商店会連合会商品券発行事業補助金、保証融資利子補給交付金、勤労者共済会交付金、シルバー人材センター運営費補助金、企業振興促進補助金、労働振興費交付金等）交付事務について

補助申請書、指令書、その他関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●諸収入（地域づくりセミナー開催支援事業補助金、雑入等）等収納事務について

調定、収入関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●備品管理について

備品台帳により照合の結果、符合していることを認めた。

●書類保存について

関係公簿の整理は、良好に管理保存されていることを認めた。

## 教 育 委 員 会                      学   務   課

### ●予算経理事務について

調定、収入、支出関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●契約（小学校プール上屋シート取付け取外し業務、砂川小学校校舎床ワックス塗布業務、小中学校児童・生徒等健康診断委託、中央小学校・砂川中学校電気蓄熱式暖房機保守点検業務、砂川小学校放送設備改修工事、北光小学校特別支援教室改修工事、豊沼小学校電気設備改修工事、北光小学校外壁改修工事、中央小学校プール改修工事、砂川中学校音楽堂屋根防水改修工事、砂川中学校音楽堂天井耐震化工事、中央小学校除雪機購入等）事務について

契約書ほか、関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●補助金等（砂川高校サテライト授業補助金、砂川高校部活動全国大会出場補助金、砂川高校大学入学奨学補助金、幼稚園就園奨励補助金、教育推進協議会交付金、大会出場補助金等）交付事務について

補助申請書、指令書、その他関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●分担金及び負担金（日本スポーツ振興センター負担金、言語治療教室通級負担金）、使用料及び手数料（学校施設使用料）、財産収入（土地貸付収入）、諸収入（雑入）等収納事務について

決定通知書、申請書、調定、収入関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●資金前渡金（教育長交際費）事務について

資金前渡金整理簿、関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●備品管理について

備品台帳により照合の結果、符合していることを認めた。

●書類保存について

関係公簿の整理は、良好に管理保存されていることを認めた。

## 教育委員会 社会教育課(含公民館・図書館)

●予算経理事務について

調定、収入、支出関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●契約（地域交流センター運営管理委託、公民館清掃等委託、公民館管理委託、公民館エレベーター保守点検業務委託、図書館清掃等委託、蔵書検索サービス委託、新刊データ作成委託、オアシス通信印刷、地域交流センターパンフレット印刷、公民館陶芸窯更新、カラフルラック購入等）事務について

契約書ほか、関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●補助金等（子ども会ジャリン子夏祭り補助金、PTA連合会補助金、地域交流センターゆう開設10周年記念事業実行委員会交付金、地域の文化・芸術活動事業補助金、市民文化祭実行委員会交付金、文化振興事業補助金、郷土研究会補助金等）交付事務について

補助申請書、指令書、その他関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●分担金及び負担金(社会教育費負担金)、使用料及び手数料(公民館使用料)、財産収入（建物貸付収入）、諸収入（雑入）等収納事務について

申請書、調定、収入関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●備品管理について

備品台帳により照合の結果、符合していることを認めた。

●書類保存について

関係公簿の整理は、良好に管理保存されていることを認めた。

## 教 育 委 員 会      ス ポ ー ツ 振 興 課

●予算経理事務について

調定、収入、支出関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●契約（社会体育施設管理委託、総合体育館保守点検・清掃等委託、市営野球場改修工事実施設計等委託、市営テニスコート電気設備保守点検業務、市営日の出サッカー場芝生修繕、陸上競技場用刈払機購入、海洋センター清掃・機械警備・受水槽清掃業務委託、海洋センター電気設備・消防設備機器保守点検業務委託、海洋センター体育館アスベスト等改修・LED改修工事等）事務について

契約書ほか、関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●補助金等（スポーツ振興事業費補助金、第27回北海道中学生剣道錬成大会交付金、市民体育祭事業交付金、スポーツ少年団育成補助金、FIS テレマークスキー世界選手権補助金、第23回北海道中学校新人陸上競技大会補助金、第8回IBKO全日本空手道選手権大会補助金等）交付事務について

補助申請書、指令書、その他関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●使用料及び手数料（体育施設使用料、海洋センター使用料）、財産収入（土地・建物貸付収入）、諸収入（雑入等）等収納事務について

申請書、調定、収入関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●備品管理について

備品台帳により照合の結果、符合していることを認めた。

●書類保存について

関係公簿の整理は、良好に管理保存されていることを認めた。