

砂 監 第 5 0 号
令和 2 年 1 1 月 4 日

砂 川 市 議 会 議 長 水 島 美 喜 子 様
砂 川 市 長 善 岡 雅 文 様

砂川市監査委員 栗 井 久 司

砂川市監査委員 佐々木 政 幸

定 期 監 査 等 報 告

地方自治法第199条第2項及び第4項の規定に基づき定期監査等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. 監査基準を順守

監査等は、砂川市監査基準（令和2年監査委員規程第1号）に基づき行なった。

2. 監査等の種類

- (1) 財務監査（砂川市監査基準第2条第1項第1号）
- (2) 行政監査（砂川市監査基準第2条第1項第2号）

3. 監査等の期日及び対象

月	日	対 象
令和2年10月	7日	総務部 市長公室課
令和2年10月	8日	総務部 政策調整課
令和2年10月	20日	総務部 庁舎建設推進課
令和2年10月	21日	総務部 開発推進課
令和2年10月	22日～23日	市民部 税務課
令和2年10月	28日～29日	市民部 市民生活課

4. 監査等の着眼点（評価項目）

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を

主眼とし、経済性、効率性、有効性の観点にも留意して監査等を実施した。

5. 監査等の実施内容

令和元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。

6. 監査等の方法

各所属長及び担当係長の出席を求め、所管事務について説明を受けて書類、簿冊等の監査等を実施した。

7. 監査等の結果

監査等の結果の概要は、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 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、広報すながわ印刷、砂川市政功労章、移動かまど購入等）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。

●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、地域づくり支援事業費）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）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 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（第7期総合計画市民意識調査等業務委託、財務会計システムに係る保守業務委託、公会計システムに係る保守業務委託、財務会計システム更新業務委託、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（砂川市出合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）、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、市町村防災・減災対策事業交付金等）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。

●事務の執行について

所管事務が適正に処理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

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（砂川市庁舎機能移転等支援業務委託（R元～R3継続事業）、砂川市庁舎建設工事監理業務委託（R元～R2継続事業）、砂川市庁舎建設工事（建築主体工事 R元～R2継続事業）、（機械設備工事 R元～R2継続事業）、（電気設備工事 R元～R2継続事業）、（庁舎建設地支障物件撤去工事）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。

●国庫支出金（社会資本整備総合交付金事業費、再生可能エネルギー電気・熱自立的普及促進事業費）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。

●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 開発推進課

●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（砂川駅前地区基本構想策定支援業務委託、旧永大ビル等アスベスト含有調査委託）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。

- 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。

市 民 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、令和3年度固定資産税評価替に係る標準宅地評価等業務委託、滞納管理システムハード・ソフトウェア保守委託、地方税共通納税システム導入委託等）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、公募謄写手数料）、諸収入（雑入、弁償金等）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。

市 民 部 市 民 生 活 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（共同電算処理事業特別業務委託、後期高齢者システムソフト・ハードウェア保守点検委託、交通安全施設等整備委託、消費生活相談業務委託、南及び北地区コミュニティセンター管理委託業務、墓地清掃管理委託、蜂の巣駆除委託、ごみ処理場水質検査等委託、ごみ収集運搬業務委託、ごみ指定袋等作製委託、ごみ指定袋等取扱委託、し尿収集運搬委託、砂川S A（上り線）側道防犯灯設置工事、北地区コミュニティセンター自家発電機設置工事、焼山ごみ処理場浸出水処理施設回転円盤駆動部修繕等）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。

●補助金等交付（交通安全推進委員会交付金、交通指導員会交付金、防犯灯設置及び維持費補助金、予約型乗合タクシー運行事業補助金、公衆浴場運営補助金、資源回収団体補助金等）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。

●使用料及び手数料（場外離着陸場・墓地使用料、戸籍・住民票・諸証明・閲覧、ごみ処理・し尿処理・犬登録等、狂犬病予防注射済票交付、浄化槽汚泥処理手数料等）、財産収入（土地貸付収入）、諸収入（雑入、旅券事務受託料、私用通話料）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。

●資金前渡金（乳幼児医療給付金、葬祭費）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。

●事務の執行について

現金の取扱いにはくれぐれも注意し、所属長が必ず残高を確認するよう口頭指導した。