

平成 29 年 度

定 期 監 査 報 告 書

( 第 一 回 )

狹 山 市 監 査 委 員

# 目 次

<b>1 監査の概要</b> .....	1
(1) 監査の期間 .....	1
(2) 監査の対象 .....	1
(3) 監査を実施した監査委員及び場所 .....	1
(4) 監査の対象とした事項及び範囲 .....	1
(5) 監査の方法、着眼点及び実施方針 .....	1
<b>2 監査の結果</b> .....	2
(1) 注意事項 .....	2
(2) 要望事項 .....	3
(3) 各施設等の監査結果の状況 .....	4
①地区センター .....	4
②男女共同参画センター .....	4
③浄化センター .....	4
④稲荷山環境センター .....	5
⑤青い実学園 .....	5
⑥総合子育て支援センター .....	5
⑦保育所（保育幼稚園課） .....	6
⑧健康づくり支援課 .....	6
⑨保健センター .....	7
⑩公民館 .....	7
⑪小学校（教育総務課） .....	8
⑫中学校（教育総務課） .....	9

## 平成29年度定期監査（第一回）の結果報告

### 1 監査の概要

#### (1) 監査の期間

平成29年10月20日から10月27日まで

#### (2) 監査の対象

部 名	施 設 名 等
市 民 部	入間川地区センター、入曽地区センター、狭山台地区センター 新狭山地区センター、柏原地区センター、男女共同参画センター
環 境 経 済 部	浄化センター、稲荷山環境センター
福祉こども部	青い実学園、総合子育て支援センター、新狭山保育所、水野保育所、 広瀬保育所（分園含む。）
長 寿 健 康 部	健康づくり支援課、保健センター
生涯学習部	中央公民館、入曽公民館、狭山台公民館、新狭山公民館 柏原公民館
学校教育部	富士見小学校、山王小学校、入間野小学校、堀兼小学校 奥富小学校、柏原小学校、水富小学校、広瀬小学校 入間川中学校、山王中学校、入間野中学校

#### (3) 監査を実施した監査委員及び場所

監 査 委 員 永井 保

監 査 委 員 磯野 和夫

監査実施場所 各施設又は監査委員室

#### (4) 監査の対象とした事項及び範囲

平成29年4月1日から9月30日までの期間を対象とした、各施設等における財務に関する事務の執行及びその他の事務の執行

#### (5) 監査の方法、着眼点及び実施方針

各施設等の事業別予算の執行状況、工事及び事務事業の委託の契約状況、補助金等財政的援助の状況、公金及び切手等の保管状況、職員の勤務の状況等に主眼を置き、事務執行の適法性、効率性及び妥当性の観点から検証した。

監査は、提出された監査資料に基づき書面監査を行うとともに、関係職員から説明を聴取する方法により実施した。また、一部の施設等については、現地に赴き調査する方法を併せて実施した。

提出された監査資料は、次のとおりである。

①組織の状況及び担当事務

②事務事業の概要

③行政委員等の状況

④平成29年度予算執行状況(歳入)

- ⑤平成29年度予算執行状況(歳出)
- ⑥補助金等財政的援助の状況
- ⑦工事執行状況
- ⑧事務事業の委託状況
- ⑨保守・点検・管理等業務委託状況
- ⑩郵便切手等受払状況
- ⑪備品管理状況(新規購入分)
- ⑫備品管理状況(廃棄分)
- ⑬庁用自動車・バイク使用状況
- ⑭借地の状況
- ⑮概算払調書
- ⑯資金前渡調書
- ⑰その他監査委員が必要と認めた資料

## 2 監査の結果

監査の結果は、おおむね良好と認められた。しかしながら、一部には検討又は改善を要する事項が見受けられたので、適正な事務処理に努められたい。

### (1) 注意事項

#### ① 予算、契約等財務事務処理の適正化

- ア 委託及び工事の契約について、会計管理者との事前協議がなされていないものがあった。適正な事務処理に努められたい。
- イ 委託及び工事の契約について、支出負担行為伺書の起票(財務会計システムへの登録)がなされていないものがあった。適正な事務処理に努められたい。
- ウ 委託契約書について、印紙税額が不足しているものがあった。適正な事務処理に努められたい。
- エ 委託及び工事の予定価格について、予定価格書が作成されていないものや予定価格の設定方法が不適切なものがあった。適正な事務処理に努められたい。
- オ 委託の起案文書について、随意契約の根拠となる地方自治法施行令の条項が明記されていないものや当該規定を適用する理由が明確でないものがあった。適正な事務処理に努められたい。
- カ 委託の起案文書について、一者随意契約の根拠となる契約規則の条項が明記されていないものや当該規定を適用する理由が明確でないものがあった。適正な事務処理に努められたい。
- キ 工事及び委託の起案文書について、決裁区分が誤っているものや決裁日の記載がないものがあった。適正な事務処理に努められたい。

#### ② 補助金の適正化

- ア 補助金の交付決定について、会計管理者との事前協議がなされていないものがあった。適正な事務処理に努められたい。
- イ 補助金の交付決定について、支出負担行為伺書の起票(財務会計システムへの登録)がなされていないものがあった。適正な事務処理に努められたい。

- ③公金及び公金以外の現金等の取扱いの安全性の確保
    - ア 預金通帳と届出印が同一の金庫で保管されている施設があった。盗難などの事故防止のため、別に保管されたい。
  - ④その他の事項
    - ア 自動車運行記録簿について、保管責任者の押印のないものがあつた。適正な事務処理に努められたい。
- (2) 要望事項
- ① 収入未済の早期徴収
    - ア 保育所保護者負担金の収入未済については、引き続き早期徴収に努められたい。
  - ② 予算、契約等財務事務処理の適正化
    - ア 委託について、履行確認前に公金を支出する場合には、その必要性及び合理性を明確にされたい。
    - イ 学校図書納品の遅延している小学校があつた。早期に選定と発注を行うなど、対策を検討されたい。
    - ウ 担当課によって支出負担行為の事務が異なるもの、予算の執行や契約方法の決定について起案文書が存在しないものがあつた。工事、委託及び補助金に係る事務について内部統制と実務に乖離があり、組織内部の共通認識が欠如していると思われることから、内部統制の見直しや周知を図るための対策を検討されたい。
  - ③ 公金及び公金以外の現金等の取扱いの安全性の確保
    - ア 50円葉書など切手を貼らなければ使用できないものが多くの施設で保管されていた。適正な財産管理の観点から、今後、事務連絡等に活用が見込まれる所属に流通させるなど、その対策を検討されたい。
    - イ 使用料等の公金の取扱いについては、事故のないよう引き続き適正に管理されたい。
  - ④ 施設等の安全管理
    - ア 遊具等については、園児、児童及び生徒に事故がないよう日々の点検を行うなど、引き続き安全管理に努められたい。
    - イ 保育所における食べ物については、引き続きアレルギー対策も含め、安全な食事の提供に努められたい。
  - ⑤ その他の事項
    - ア 児童及び生徒のいじめ及び不登校については、アンケート調査や教職員による情報交換等を行っているが、常に危機感を持ち、小さなことも見逃さないよう引き続き努められたい。
    - イ 園児や幼児への虐待の情報を得た場合には、引き続き担当課への連絡はもとより、児童相談所、保健所等との連携を図り対応するよう努められたい。
    - ウ 保護者からの苦情などによるトラブルについては、上司と連携し、担当課との協力を図り対応するよう引き続き努められたい。
    - エ 職員の健康管理とワークライフバランスの観点から、引き続き時間外勤務の縮減に努められたい。

(3) 各施設等の監査結果の状況

①地区センター

ア 事業費名及び予算執行状況

事業費名	予算現額	配当予算現額	支出済額	予算執行率
地区センター管理事業費 (地区センター分)	10,000円	10,000円	0円	0.00%
地区センター管理事業費 (入間川)	13,356,000円	7,756,000円	5,248,349円	39.30%
〃 (入曽)	287,000円	169,000円	142,742円	49.74%
〃 (狭山台)	3,512,000円	3,154,000円	1,199,921円	34.17%
〃 (新狭山)	1,991,000円	1,944,000円	954,841円	47.96%
〃 (柏原)	109,000円	72,000円	38,873円	35.66%
地区まちづくり推進事業費 (入間川)	500,000円	500,000円	500,000円	100.00%
〃 (入曽)	550,000円	550,000円	200,000円	36.36%
〃 (狭山台)	638,000円	638,000円	638,000円	100.00%
〃 (新狭山)	500,000円	500,000円	332,000円	66.40%
〃 (柏原)	400,000円	400,000円	270,000円	67.50%

イ 事務事業等委託の契約状況

委託契約の件数は4件で、契約金額総額は2,307,316円であった。主なものは狭山台地区センター別室管理運営業務委託、新狭山地区センター移転に伴う備品等運搬業務委託及び新狭山地区センター機械警備業務委託である。

②男女共同参画センター

ア 事業費名及び予算執行状況

事業費名	予算現額	配当予算現額	支出済額	予算執行率
男女共同参画推進事業費	3,648,000円	3,015,000円	911,726円	24.99%

イ 事務事業等委託の契約状況

委託契約の件数は1件で、女性生活相談業務委託360,000円であった。

③浄化センター

ア 事業費名及び予算執行状況

事業費名	予算現額	配当予算現額	支出済額	予算執行率
浄化センター管理事業費	91,783,000円	71,745,000円	35,542,011円	38.72%

イ 事務事業等委託の契約状況

委託契約の件数は8件で、契約金額総額は29,349,907円であった。主なものはし尿処理施設運転管理業務委託、脱臭装置点検整備業務委託及びポリ塩化ビフェニル廃棄物処理委託である。その他、単価契約に基づく委託契約があった。

④稲荷山環境センター

ア 事業費名及び予算執行状況

事業費名	予算現額	配当予算現額	支出済額	予算執行率
稲荷山環境センター管理事業費	563,899,000円	493,755,000円	136,877,826円	24.27%
最終処分場管理事業費	8,890,000円	8,753,000円	1,837,013円	20.66%
焼却灰セメント等資源化事業費	150,977,000円	150,970,000円	59,845,690円	39.64%
稲荷山環境センター設備改修事業費	476,520,000円	476,512,000円	0円	0.00%

イ 工事及び事務事業等委託の契約状況

工事契約の件数は1件で、基幹的設備改良工事417,096,000円であった。

また、委託契約の件数は20件で、契約金額総額は289,366,959円であった。主なものはごみ処理施設等運転管理業務委託、焼却処理施設維持管理業務委託及び焼却灰ばいじん運搬業務委託である。その他、単価契約に基づく委託契約があった。

⑤青い実学園

ア 事業費名及び予算執行状況

事業費名	予算現額	配当予算現額	支出済額	予算執行率
青い実学園管理事業費	12,587,000円	11,189,000円	4,972,636円	39.51%
青い実学園療育事業費	37,214,000円	35,780,000円	14,177,779円	38.10%

イ 事務事業等委託の契約状況

委託契約の件数は11件で、契約金額総額は8,709,740円であった。主なものは通園バス運行業務委託、清掃等業務委託及び機械警備委託である。その他、単価契約に基づく委託契約があった。

⑥総合子育て支援センター

ア 事業費名及び予算執行状況

事業費名	予算現額	配当予算現額	支出済額	予算執行率
総合子育て支援センター管理事業費	14,128,000円	13,844,000円	5,666,100円	40.11%
地域子育て支援拠点事業費	16,035,000円	15,961,000円	6,332,467円	39.49%
子育て支援ネットワーク事業費	2,863,000円	2,863,000円	1,655,176円	57.81%

イ 事務事業等委託の契約状況

委託契約の件数は7件で、契約金額総額は6,789,677円であった。主なものは子育てプレイス奥富運営委託、訪問型子育て支援事業委託及び子育て支援ネットワーク事業委託である。

⑦保育所（保育幼稚園課）

ア 事業費名及び予算執行状況

事業費名	予算現額	配当予算現額	支出済額	予算執行率
公立保育所保育事業費 （新狭山）	7,503,000円	3,894,000円	2,865,661円	38.19%
〃（水野）	11,183,000円	5,833,000円	4,025,416円	36.00%
〃（広瀬） ※分園を含む。	7,457,000円	3,977,000円	2,853,914円	38.27%

イ 工事及び事務事業等委託の契約状況

工事契約の件数は3件で、契約金額総額は2,448,360円であった。水野保育所冷温水ポンプ入替工事、柏原保育所外4施設園庭遊具改修工事及び水野保育所冷却水ポンプ入替工事である。

また、委託契約の件数は14件で、契約金額総額は16,934,940円であった。主なものは柏原保育所外6施設清掃等業務委託、柏原保育所外6施設冷暖房設備保守点検業務委託及び柏原保育所外7施設廃棄物収集運搬業務委託である。その他、単価契約に基づく委託契約があった。

⑧健康づくり支援課

ア 事業費名及び予算執行状況

事業費名	予算現額	配当予算現額	支出済額	予算執行率
急患センター管理事業費	1,321,000円	1,066,000円	416,166円	31.50%
狭山准看護学校運営費補助事業費	3,000,000円	3,000,000円	2,000,000円	66.67%
健康づくり推進事業費	14,973,000円	14,077,000円	3,484,379円	23.27%
ふれあい健康センター管理事業費	108,920,000円	108,920,000円	45,074,000円	41.38%
健康長寿埼玉モデル事業費（総合戦略事業）	6,384,000円	6,318,000円	989,122円	15.49%
第二次救急医療体制支援事業費	30,641,000円	30,641,000円	0円	0.00%
初期救急医療体制整備事業費	43,445,000円	43,445,000円	23,799,805円	54.78%

イ 事務事業等委託の契約状況及び指定管理の状況

委託契約の件数は17件で、契約金額総額は5,398,878円であった。主なものは平成29年度健康長寿埼玉モデル事業業務委託、むし歯予防デー事業業務委託及び夜間診療施設管理等業務委託である。

指定管理の件数は1件で、ふれあい健康センター指定管理業務107,462,000円であった。



⑨保健センター

ア 事業費名及び予算執行状況

事業費名	予算現額	配当予算現額	支出済額	予算執行率
保健センター管理事業費	61,356,000円	46,949,000円	21,944,002円	35.77%
母子保健事業費	29,446,000円	20,287,000円	9,874,765円	33.54%
母子保健型利用者支援事業費（総合戦略事業）	6,458,000円	3,705,000円	2,677,207円	41.46%
妊婦健康診査事業費	90,911,000円	61,790,000円	29,593,190円	32.55%
早期不妊検査・治療費助成事業費（総合戦略事業）	13,048,000円	13,048,000円	411,174円	3.15%
予防接種事業費	343,205,000円	231,748,000円	95,342,796円	27.78%
食育推進事業費	281,000円	243,000円	177,636円	63.22%
成人保健事業費	277,889,000円	207,901,000円	62,010,929円	22.31%

イ 事務事業等委託の契約状況

委託契約の件数は17件で、契約金額総額は19,716,080円であった。主なものはレントゲン撮影等業務委託、健康管理システム保守管理等業務委託及び画像診断ワークステーション等保守点検業務委託である。その他、単価契約に基づく委託契約があった。

⑩公民館

ア 事業費名及び予算執行状況

事業費名	予算現額	配当予算現額	支出済額	予算執行率
公民館管理事業費（公連分）	93,711,000円	87,686,000円	36,398,067円	38.84%
公民館講座等運営事業費（公連分）	313,000円	313,000円	226,160円	72.26%
公民館管理事業費（中央）	4,918,000円	4,789,000円	2,015,419円	40.98%
〃（入曽）	4,212,000円	3,924,000円	1,032,160円	24.51%
〃（狭山台）	4,563,000円	3,805,000円	1,113,622円	24.41%
〃（新狭山）	5,294,000円	5,234,000円	1,486,411円	28.08%
〃（新狭山（繰越））	3,106,000円	3,106,000円	2,738,351円	88.16%
〃（柏原）	3,865,000円	3,689,000円	946,016円	24.48%
公民館講座等運営事業費（中央）	1,886,000円	1,723,000円	367,934円	19.51%
〃（入曽）	529,000円	325,000円	116,475円	22.02%
〃（狭山台）	552,000円	326,000円	167,049円	30.26%
〃（新狭山）	503,000円	444,000円	48,108円	9.56%
〃（柏原）	395,000円	285,000円	75,354円	19.08%

イ 事務事業等委託の契約状況及び指定管理の状況

委託契約の件数は21件で、契約金額総額は20,646,106円であった。主なものは中央公民館貸室業務等委託、入曽公民館管理業務委託及び狭山台公民館管理業務委託である。

指定管理の件数は1件で、富士見公民館、水野公民館及び広瀬公民館指定管理業務72,606,000円であった。

⑪小学校（教育総務課）

ア 事業費名及び予算執行状況

事業費名	予算現額	配当予算現額	支出済額	予算執行率
小学校管理事業費 （富士見）	3,574,000円	2,666,000円	1,368,335円	38.29%
〃（山王）	2,722,000円	2,046,000円	1,339,855円	49.22%
〃（入間野）	2,659,000円	1,992,000円	1,353,545円	50.90%
〃（堀兼）	2,191,000円	1,629,000円	1,236,166円	56.42%
〃（奥富）	2,207,000円	1,635,000円	1,386,330円	62.82%
〃（柏原）	3,131,000円	2,346,000円	1,587,116円	50.69%
〃（水富）	2,504,000円	1,878,000円	1,408,893円	56.27%
〃（広瀬）	2,711,000円	2,013,000円	1,302,483円	48.04%
小学校教育振興事業費 （富士見）	385,000円	385,000円	304,364円	79.06%
〃（山王）	354,000円	354,000円	279,440円	78.94%
〃（入間野）	230,000円	230,000円	210,642円	91.58%
〃（堀兼）	224,000円	224,000円	221,538円	98.90%
〃（奥富）	221,000円	221,000円	128,388円	58.09%
〃（柏原）	308,000円	308,000円	58,473円	18.98%
〃（水富）	258,000円	258,000円	232,650円	90.17%
〃（広瀬）	318,000円	318,000円	269,507円	84.75%

イ 工事及び事務事業等委託の契約状況

工事契約の件数は17件で、契約金額総額は33,769,668円であった。主なものは富士見小学校トイレ改修工事、山王小学校屋内運動場多目的トイレ設置工事及び奥富小学校ロッカー棚板等改修工事である。

また、委託契約の件数は30件で、契約金額総額は43,500,224円であった。主なものは柏原小学校除湿温度保持工事設計業務委託、入間川小学校外12校機械警備委託及びし尿浄化槽・保守点検及び清掃業務委託である。

⑫中学校（教育総務課）

ア 事業費名及び予算執行状況

事業費名	予算現額	配当予算現額	支出済額	予算執行率
中学校管理事業費 （入間川）	2,542,000円	1,902,000円	1,528,628円	60.13%
〃（山王）	3,021,000円	2,269,000円	1,650,816円	54.64%
〃（入間野）	3,448,000円	2,614,000円	1,925,158円	55.83%
中学校教育振興事業費 （入間川）	259,000円	259,000円	259,000円	100.00%
〃（山王）	402,000円	402,000円	114,465円	28.47%
〃（入間野）	287,000円	287,000円	199,378円	69.47%

イ 工事及び事務事業等委託の契約状況

工事契約の件数は7件で、契約金額総額は275,667,300円であった。主なものは山王中学校除湿温度保持工事（機械設備工区1）、山王学校除湿温度保持工事（機械設備工区2）及び山王中学校除湿温度保持工事（電気設備）である。

また、委託契約の件数は21件で、契約金額総額は21,728,156円であった。主なものは山王中学校除湿温度保持工事監理業務委託、中央中学校外8校機械警備委託及び中央中学校外5校冷暖房設備保守点検委託である。