

泉佐野市監査委員 明 松 優
同 中 村 哲 夫

定期監査結果報告について

地方自治法第199条第4項の規定に基づき定期監査を実施したので、同条第9項の規定により、その結果に関する報告を下記のとおり提出する。

記

1 監査の対象部課

健康福祉部（児童福祉課、保健センター）、選挙管理委員会

2 監査の対象期間

平成21年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）

ただし、必要に応じて平成22年度を含む。

3 監査の実施期間

平成22年10月7日から平成22年11月24日まで

4 監査の実施方法

監査対象課の事務事業が、関係法令及び条例規則等に基づき適正に執行され、公正で合理的かつ効果的に事務運営が行なわれているかに留意し、監査資料の提出を求めるとともに、関係帳簿等の実査と監査資料に基づく所管関係職員からの説明聴取により監査を実施した。

5 監査の着眼点

今回の定期監査を執行するにあたり以下の項目を着眼点として実施した。

(1) 収入事務について

使用料、負担金等の未収金の推移と要因、決算審査以降に実施した新たな未収金対策。

(2) 契約事務について

工事請負契約、委託契約及び賃貸借契約の起案、契約手続き、請求、支出等が適正に処理されているか、契約内容と金額が妥当かに留意して、一件書類を点検。

随意契約理由は妥当か。

日付の矛盾（空白、鉛筆書き）や印鑑もれ等

契約関係書類が整理され、簿冊に綴られているか。

(3) 補助金及び助成金等の交付について

交付要綱、要領等が整備されているか。

交付事務手続きが要綱及び要領に基づき適正に処理されているか。

ア 交付申請書、実績報告書等が適正に作成され、提出されているか。

イ 交付決定、支出伺い等がなされているか。

ウ 補助金及び助成金等の一件書類が整理され、簿冊に綴られているか。

(4) 現金の管理について

(5) 切手等の管理について

適正に保管され、使用簿も作成されているか。

(6) 資金前渡について

前渡の理由は適正か、精算の遅延等の点検。

(7) 出張命令簿の点検

記入漏れや印鑑漏れはないか。

旅費の支給されない公用車使用の場合でも記入されているか。

(8) 行政財産目的外使用及び公有財産貸借について

目的・使用料は適正か

(9) 簿冊管理について

(10) 備品管理について

平成 21 年度購入分のみ点検。

6 監査の対象事務

(1) 選挙管理委員会

収入事務

選挙費負担金（国費）

支出事務

執行率の低い節について（事業の内容と理由）、資金前渡

契約事務

ア 委託契約

(ア) 選挙管理委員会運営事業

国民投票対応システム導入に伴うシステム改修業務、国民投票対応の期日前投票システム業務

(イ) 衆議院議員総選挙及び最高裁判所裁判官国民審査事業

ポスター掲示場設置及び撤去業務、期日前投票管理システム運用サポート業務、当日投票管理システム運用サポート業務、最高裁判所裁判官国民審査における国民審査機立会業務、駐車場誘導員人材派遣業務、交通誘導警備員人材派遣業務、期日前投票事務従事者派遣業務、当日投票事務従事者派遣業務、開票事務従事者派遣業務

イ 賃貸借契約

(ア) 選挙管理委員会運営事業

コピー機

(イ) 衆議院議員総選挙及び最高裁判所裁判官国民審査事業

コピー機、啓発飛行用の飛行機、投票システム用ノートパソコン、選挙事業用物品

(ウ) 市議会議員選挙事業

コピー機

その他

資金前渡、出張命令簿、簿冊管理、備品管理

(2) 保健センター

収入事務

保健衛生手数料、保健衛生費補助金（国費、府費）、鶴原解放クリニック貸付金元金収入、榎井診療所貸付元金収入、医療収入、雑入、現金の管理

支出事務

執行率の低い節について（事業内容と理由）、補正予算について（事業内容と理由）

資金前渡

契約事務

ア 委託契約

(ア) 保健センター

健康管理システム維持管理業務、乳幼児健康診査業務、乳幼児訪問指導等業務、妊婦健康診査・乳児一般及び後期健康診査業務、乳幼児等精密健康診査業務、妊婦健康診査・乳児一般健康診査業務、妊婦健康診査業務、ポリオ予防接種業務、予防接種業務、BCG予防接種業務、高齢者インフルエンザ予防接種業務、犬鑑札及び狂犬病予防注射済票交付事務、結核検診業務、医療廃棄物処理業務、健康増進業務、骨粗しょう症検診業務、歯周疾患検診業務、乳がん検診業務、乳がん検診業務、子宮がん検診業務、肺がん集団検診業務、乳がん集団検診業務、子宮がん集団検診業務、胃・大腸がん集団検診業務、健康増進法による健康診査業務、肺炎ウィルス検診業務、乳がん検診業務、女性特有のがん検診に関するクーポン券出力業務、女性特有のがん検診推進事業による乳がん検診業務、女性特有のがん検診推進事業による乳がん検診業務委託、女性特有のがん検診推進事業による子宮がん検診業務、冷暖房定期点検切替業務、消防用設備等保守点検業務、自動扉保守点検業務、電気設備保守点検業務、昇降機保守点検業務、植木管理業務、機械警備業務、合併処理浄化槽維持管理業務、保健センター清掃業務、保健センター省エネ改修工事実施設計業務

(イ) 休日診療所

新型インフルエンザ予防接種業務、レセプト業務等業務、医療廃棄物処理業務、レセプトオンライン請求環境設定業務、自動扉保守点検業務、機械警備保守点検業務、泉佐野・熊取・田尻休日診療所清掃業務、消防用設備等保守点検業務

イ 賃貸借契約

(ア) 保健センター

乾式静電複写機

(イ) 休日診療所

レセプトコンピューター本体、レセプトコンピューター(ソフト・ハード)、
自動血球C R P測定装置

補助金交付事務

泉佐野市地域医療研究事業、泉佐野市看護師養成事業

その他

出張命令簿、行政財産目的外使用許可及び公有財産貸借状況調書、簿冊管理、備品管理

(3) 児童福祉課(児童係)

収入事務

児童福祉費負担金(国費、府費)、児童福祉費補助金(国費、府費)、児童福祉費委託金
雑入(留守家庭児童会会費等)、現金の管理

支出事務

執行率の低い節について(事業内容と理由)、資金前渡

契約事務

ア 工事請負契約

上之郷小学校留守家庭児童会整備事業(建築工事、電気設備工事、機械設備工事、
遺跡緊急試掘調査掘削工事、遺跡緊急発掘調査掘削工事)

イ 委託契約

上之郷小学校留守家庭児童会整備事業実施設計業務、上之郷小学校留守家庭児童会
整備事業監理業務、児童扶養手当システム保守業務、乳幼児医療費助成システム保
守業務、ショートステイ事業、浄化槽管理業務、ひとり親家庭医療助成システム保
守業務

ウ 賃貸借契約

乳幼児医療電算処理システム、児童手当・保育システムハードウェア

補助金交付事務

母子寡婦福祉会補助金

その他

出張命令簿、簿冊管理、備品管理

(4) 児童福祉課(保育係)

収入事務

保育所入所者負担金(保育料等)、児童福祉使用料、児童福祉手数料、児童福祉費負
担金(国費、府費)、児童福祉費補助金(国費、府費)、雑入(給食代等)、現金の管理

支出事務

執行率の低い節について(事業内容と理由)、補正予算について(事業内容と理由)

資金前渡

契約事務

ア 委託契約

泉佐野市立保育所における給食業務、泉佐野市立保育所職員等の腸内細菌検査業務
泉佐野市立保育所児童の尿検査及び蟻虫卵検査業務、泉佐野市立木馬園通園バス運
行業務、ゴキブリ衛生害虫防除施工業務、消防用設備点検業務、高木剪定業務、
次世代育成地域交流センター自動扉開閉装置保守業務、次世代育成地域交流センタ
ー昇降機保守点検業務、次世代育成地域交流センター清掃業務

イ 賃貸借契約

午睡用布団、コピー機

補助金交付事務

民間保育所運営費補助金、民間保育所保育委託補助金、民営化保育所激変緩和対策
事業補助金、民営化保育所年度継続事業補助金、認可外保育施設子育て支援対策補助金、
こだま保育所民営化引き継ぎにかかる補助金、こだま保育園施設整備費補助金

その他

資金前渡、出張命令簿、行政財産目的外使用許可及び公有財産貸借状況調書、簿冊管理、
備品管理

7 監査の結果

定期監査の着眼点に基づき、各対象課の事務事業について監査を実施し、その結果は
次のとおりである。

【選挙管理委員会】

選挙時における事務は、定型的な事務が多いと思われるので、事務局職員の異動があった
場合に、支障のないように選挙事務の標準的なマニュアルを早期に作成することを指導した。

【保健センター】

市民の健康増進に向けて努力されているが、がん検診や予防接種の受診率が低いので、受
診対象者へのPR活動を充実させ、受診率の向上のために更なる努力を望むものである。

【児童福祉課（児童係）】

- (1) 補助金申請関係書類の一部で不備が見られたので是正するように指導した。
- (2) 留守家庭児童会（学童保育）会費の未収金は、増加傾向にあるので、早急に未収金
対策を確立し、収納率の向上のためになお一層の努力を強く望むものである。

【児童福祉課（保育係）】

保育料の未収金は、増加傾向にあり、平成22年度より新たな未収金対策を進めて徐々に
成果がでてきているが、収納率の向上のために更なる努力を望むものである。また、滞納事
案によっては、滞納処分も視野にいれた強い対応を検討されたい。

【共通事項】

- (1) 各対象課の事務事業の執行について、おおむね適正に処理されていた。
- (2) 事前監査の際に見受けられた軽微な指摘事項については、適時、担当職員に口頭で改善するように指導した。