

平成21年3月3日

様

泉佐野市監査委員 明 松 優
同 中 林 順 三

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

都市整備部（土木管理課、都市計画課、道路公園課、建築住宅課）

2 監査の対象期間

平成20年度（平成20年4月1日から11月30日まで）

ただし、必要に応じて平成19年度以前を含む。

3 監査の実施期間

平成20年12月11日から平成21年2月5日まで

4 監査の実施方法

監査対象部課の事務事業が、関係法令及び条例規則等により適正に執行され、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

- ①使用料、負担金等の内容と収納手続が適正であるか。
- ②補助金、委託金等の内容と申請手続が適正であるか。
- ③監査実施時点で収入率が低い項目についてその理由と収入予定
- ④未収金の状況とその収納対策

(2) 支出事務について

- ①監査実施時点で執行率が低い項目についてその理由と執行予定
- ②補助金、助成金等の交付事務が要綱に基づき適正に処理されているか。
- ③資金前渡について、前渡理由は適正か。清算事務が遅滞なく処理されているか。

(3) 契約事務について

- ①工事請負及び業務委託の契約関係書類等（業者の選定事務、契約書、請求、支出関係書等）の検査と契約内容が適正か。
- ②随意契約の場合は、業者選定理由が適正か。

(4) 現金の管理について

- ①使用料、負担金、窓口用釣銭等の現金が適正に保管されているか。
- ②保管している現金を実査により確認

(5) 行政財産目的外使用料及び公有財産貸借について

目的、使用料は適正であるか。（特に、無償の場合）

(6) 簿冊の整理と管理について

- ①簿冊の登録が年度ごとに適正に処理し、保管されているか。
- ②出張命令簿が適正に処理されているか。

6 監査の対象事務

(1) 土木管理課

①収入事務

土木管理分担金、道路橋りょう使用料、都市計画使用料、道路橋りょう手数料
都市計画費委託金、土木管理費寄付金、雑入（コピー等実費）、現金の管理

②支出事務

執行率の低い節について（理由、執行予定）、資金前渡

③契約事務

委託業務

公園台帳システム構築業務委託、道路台帳更新業務委託（その1）

④その他

行政財産目的外使用許可及び公有財産貸借、出張命令簿、簿冊管理

(2) 都市計画課

①収入事務

用途地域証明手数料、建築確認申請経由事務委託金、図書販売、現金の管理

②支出事務

執行率の低い節について（理由、執行予定）、資金前渡

③契約事務

ア) 委託業務

泉佐野市都市計画マスタープラン改定業務委託、生産緑地地区GISシステム
印刷等業務委託、泉佐野駅前線建物調査業務委託、泉佐野駅前線用地測量業務
委託、泉佐野駅西口暫定駅前広場土地鑑定評価業務委託

イ) 工事請負契約

泉佐野駅前線事務所解体工事

④補助金交付事務

泉佐野市既存民間建築物耐震診断補助金、泉佐野市市街地再開発事業促進補助金

泉佐野市土地地区画整理事業補助金

⑤その他

出張命令簿、簿冊管理

(3) 道路公園課

①収入事務

交通安全対策特別交付金、都市計画使用料、都市計画費補助金、道路橋りょう費委託金、都市計画費委託金、利子及び配当金、公園等整備基金繰入金、公共用地先行取得事業特別会計繰入金、雑入（駐車場料金）

②支出事務

執行率の低い節について（理由、執行予定）、資金前渡

③契約事務

ア) 委託業務

末広公園及び泉佐野熊取線排水ポンプ場自家用電気工作物保安管理業務委託
末広公園及び泉佐野熊取線排水ポンプ場自家用工作物保安管理業務委託、道路排水用ポンプ保守点検業務委託、市道街路樹維持管理業務委託、市道等維持管理業務委託、市内一円橋梁2次点検等調査業務委託、土丸上之郷線他測量設計（橋梁）業務委託、羽倉崎新安松線測量設計業務委託、末広公園実施設計業務委託、都市公園・児童遊園等維持管理業務委託、末広公園単独浄化槽維持管理委託、檀波羅公園単独浄化槽維持管理委託、葵中央公園合併浄化槽維持管理委託、みどりの基本計画改定業務委託

イ) 工事請負契約

泉ヶ丘開発5号線他道路改良工事、奥三池開発2号線他道路改良工事、市場俵屋線他道路改良工事、鶴原内通線他道路改良工事、野口下村線他道路改良工事、城山線他道路改良工事、俵屋久ノ木線道路改良工事、中庄墓地線他道路改良工事、上瓦屋2号線他道路改良工事、土丸上之郷線落石防止網設置工事、土丸上之郷線他橋梁工事、南海付属街路3号線道路改良工事、南海付属街路5号線道路改良工事、南海付属街路2号線道路改良工事、泉佐野東駅前公衆用トイレ整備工事、泉佐野東駅前道路照明灯附帯工事、泉佐野東駅前広場整備附帯工事
泉佐野東駅前広場整備（その2）工事
（繰越分）

見出川羽倉崎線（第1期）道路改良工事、南海付属街路1号線道路改良工事
南海付属街路6号線道路改良工事、泉佐野東駅前広場整備工事

④補助金交付事務

大阪府事業地元市負担金〔府事業名称：南部大阪都市計画都市高速鉄道事業南海電気鉄道南海本線連続立体交差事業（泉佐野市）、市事業名称：南海本線連続立

体交差事業（負担金）]

⑤その他

行政財産目的外使用許可及び公有財産貸借、出張命令簿、簿冊管理

（４）建築住宅課

①収入事務

住宅使用料、駐車場使用料、共益費の収納状況と収納方針、現金の管理

②支出事務

執行率の低い節について（理由、執行予定）、資金前渡

③契約事務

ア）委託契約

市営住宅連絡員業務委託、市営住宅駐車場管理業務委託、まちづくり協議会
専門委員派遣業務委託、公営住宅管理システム保守業務委託、各市営住宅エレ
ベーター保守点検業務委託、受水槽維持管理業務委託、高圧受電設備保守点検
業務委託、市営住宅敷地内樹木管理業務委託、受水槽清掃業務委託、消防設備
保守点検業務委託、工事監理業務委託

イ）工事請負契約

鶴原団地住宅（１から５棟）建替第１期建築工事、同電気設備工事、同機械
設備工事

④その他

出張命令簿、簿冊管理

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。

- （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）市営住宅使用料の収納について、収納率の向上のため収納方針に基づき、計画的に
収納事務を実施し努力されているが、本市の収納率は、府下市町の中でも低い方であ
り、今後は収納率の良い自治体の取り組みを研究の上、収納率の向上のために更なる
努力を望むものである。
- （３）協定に基づく無償での公有財産の維持管理について、一部、市の計画に沿わない事
業が委託者により実施されていた。これは、市の所有者としての主体性が薄れる恐れ
があるとともに、問題が起こった際には管理責任を問われることにもなる。今後は市
の計画に沿った維持管理がなされるよう、委託者と十分協議することが望まれる。
- （４）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。