

平成28年度

上期定期監査等報告書

帯広市監査委員

帯監査第38号
平成28年8月2日

帯 広 市 長 米 沢 則 寿 様
帯 広 市 議 会 議 長 小 森 唯 永 様
帯 広 市 教 育 委 員 会 委 員 長 田 中 厚 一 様

帯 広 市 監 査 委 員 西 田 讓
帯 広 市 監 査 委 員 秋 田 勝 利
帯 広 市 監 査 委 員 鈴 木 仁 志

定期監査等報告書の提出について

地方自治法第199条第4項及び第7項の規定に基づき、平成28年度に実施した定期監査及び指定管理者監査について、その結果を同条第9項の規定により提出します。

目 次

○ 定期監査報告書

第1	監査の項目	1
第2	監査の目的	1
第3	監査の対象	1
第4	監査の範囲及び方法	1
第5	監査の期間	1
第6	監査の結果	2
第7	監査結果に関する意見	5

○ 指定管理者監査報告書

第1	監査の項目	6
第2	監査の目的	6
第3	監査の対象団体	6
第4	監査の範囲及び方法	7
第5	監査の期間	7
第6	監査の結果	8
第7	監査結果に関する意見	8

(参 考)	監査対象団体の指定管理施設及び業務の概要	9
-------	----------------------	---

◎ 日東美装興業 株式会社

◎ 株式会社 データ管理

◎ 一般財団法人 帯広市文化スポーツ振興財団

定期監査報告書

地方自治法第199条第4項の規定に基づき、次のとおり定期監査を実施した。

第1 監査の項目

収入及び支出事務等の執行状況について

重点項目：外部送付帳票等の受領・チェックについて

第2 監査の目的

収入事務は、調定、徴収、滞納整理等の収納状況を含む事務全般について、また、支出事務は、事務事業に係る支出負担行為等の執行状況全般について、関係する法令等に基づき適正に執行されているか、及び内部統制機能が発揮されているかに着目して監査を行い、効率的な行政運営の確保に資することを目的とした。

第3 監査の対象

市民活動部（市民活動推進課、男女共同参画推進課）

保健福祉部（介護保険課、保護課、健康推進課）

こども未来部（子育て支援課、青少年課）

上下水道部（総務課、下水道課）

学校教育部（企画総務課、教育研究所、南商業高等学校）

生涯学習部（生涯学習課、文化課、動物園）

第4 監査の範囲及び方法

1 範囲

平成27年4月1日から平成28年3月31日までに執行された事務を対象とした。

2 方法

監査を行う歳入及び歳出の項目等については、抽出を行い、対象課から帳簿等の関係資料の提出を求め、これらの書類を審査するとともに、必要に応じて関係職員から説明を受けるなどの方法により監査を行った。

第5 監査の期間

平成28年4月4日から平成28年7月26日まで

第6 監査の結果

収入及び支出事務の執行状況、重点項目とした外部送付帳票等の受領・チェックの実施状況について監査した結果、一部に改善を要する事務処理があったので、特記事項として記載する。

1 部課別の監査結果

(1) 市民活動部

ア 市民活動推進課

特記すべき事項はなかった。

イ 男女共同参画推進課

特記すべき事項はなかった。

(2) 保健福祉部

ア 介護保険課

特記すべき事項はなかった。

イ 保護課

特記すべき事項はなかった。

ウ 健康推進課

消耗品や医薬材料の購入事務について、年度を越えて検収を行い支出しているものがあつた。

(3) こども未来部

ア 子育て支援課

消耗品の購入事務について、年度を越えて検収を行い支出しているものがあつた。

イ 青少年課

特記すべき事項はなかった。

(4) 上下水道部

ア 総務課

特記すべき事項はなかった。

イ 下水道課

特記すべき事項はなかった。

(5) 学校教育部

ア 企画総務課

校務員業務研修会講師謝礼の支出において、所得税の源泉徴収を行っていませんでした。

イ 教育研究所

特記すべき事項はなかった。

ウ 南商業高等学校

特記すべき事項はなかった。

(6) 生涯学習部

ア 生涯学習課

特記すべき事項はなかった。

イ 文化課

特記すべき事項はなかった。

ウ 動物園

特記すべき事項はなかった。

2 外部送付帳票等の受領・チェック状況

市民など対外的に送付する帳票等について、情報処理システム運用マニュアルに基づきチェック等が行われているかについて監査を行った結果、一部に改善を要する事項が見受けられた。

(1) 市民活動部市民活動推進課

ア「町内会負担金納入通知書作成事務」

特記すべき事項はなかった。

(2) 保健福祉部介護保険課

ア「介護保険料更正事務」

イ「督促事務」

いずれも特記すべき事項はなかった。

(3) 保健福祉部健康推進課

ア「女性特有がん検診及び大腸がん検診無料受診券案内対象者処理事務」

情報処理システム運用マニュアルに定める外部送付帳票等内容確認書及びチェック手順書を作成していなかった。

イ「歯科保健対策事務（アンケート送付用宛名シール）」

特記すべき事項はなかった。

(4) こども未来部青少年課

ア「成人の集い案内ハガキ作成事務」

特記すべき事項はなかった。

(5) 上下水道部下水道課

ア「受益者負担金・受益者分担金当初賦課事務」

イ「督促事務」

いずれも特記すべき事項はなかった。

第7 監査結果に関する意見

収入及び支出事務全般について監査した結果、事務処理はおおむね適正に行われており、全体を通して改善が図られていることが認められました。

しかしながら、監査結果に記載のとおり、年度を越えて物品購入事務を行っているものなど、事務処理に関する基本的な事項が守られていない事例が見受けられました。

また、外部送付帳票等の受領・チェック事務を重点項目に設定して監査を行いました。一部に情報処理システム運用マニュアルに定める手順どおり行われていないものがありました。

予算執行に当たっては、今一度、基本的な事務処理方法を点検し、常に改善意識を持って取り組む必要があります。

今後においては、より一層適正な事務執行に向けてこれまでの取組を強化し、内部統制の更なる充実に努められますよう期待いたします。

指定管理者監査報告書

地方自治法第199条第7項の規定に基づき、次のとおり指定管理者監査を実施した。

第1 監査の項目

指定管理者監査

第2 監査の目的

公の施設の指定管理者について、利用料金の出納、減免事務等が適正に行われているか監査を行い、利用者サービスの向上と施設管理事務の適正な執行に資することを目的とした。

第3 監査の対象団体

公の施設の管理を行っている指定管理者のうち、次の団体を抽出した。

団体名	施設名	担当部課
日東美装興業 株式会社	帯広市岩内自然の村	こども未来部 児童会館
株式会社 データ管理	帯広市北愛国交流広場	商工観光部 工業労政課
一般財団法人 帯広市文化スポーツ振興財団	帯広市民文化ホール	生涯学習部 文化課
	帯広の森平和球場ほか3施設	生涯学習部 スポーツ振興室

第4 監査の範囲及び方法

1 範囲

平成27年度における指定管理者の利用料金の出納、減免及びその他の事務を対象とした。

なお、各団体が管理する施設の利用料金年額は下記のとおりである。

(1) 日東美装興業 株式会社

区 分	利用料金年額 (円)
帯広市岩内自然の村	252,400

(2) 株式会社 データ管理

区 分	利用料金年額 (円)
帯広市北愛国交流広場	1,210,077

(3) 一般財団法人 帯広市文化スポーツ振興財団

ア 帯広市民文化ホール

区 分	利用料金年額 (円)
帯広市民文化ホール	50,250,714

イ 帯広の森平和球場ほか3施設

区 分	利用料金年額 (円)
帯広の森平和球場	429,310
帯広市南町テニスコート	502,765
自由が丘公園庭球場	497,660
伏古別公園野球場	776,600
計	2,206,335

2 方法

利用料金の出納、減免及びその他の事務については、抽出を行い、関係部課及び監査対象団体から関係資料の提出を求め、これらの書類を審査するとともに、必要に応じて関係職員から説明を受けるなどの方法により監査を行った。

第5 監査の期間

平成28年4月4日から平成28年7月26日まで

第6 監査の結果

事務処理は適正に行われていた。

1 日東美装興業 株式会社

特記すべき事項はなかった。

2 株式会社 データ管理

特記すべき事項はなかった。

3 一般財団法人 帯広市文化スポーツ振興財団

(1) 帯広市民文化ホール

特記すべき事項はなかった。

(2) 帯広の森平和球場ほか3施設

特記すべき事項はなかった。

第7 監査結果に関する意見

指定管理者が行う利用料金の出納、減免及びその他の事務について監査した結果、事務処理は適正に行われていました。

このことは、施設の設置目的を効果的に達成するため、指定管理者と緊密な連携を図るとともに、モニタリングによる点検など、チェック機能の強化に取り組まれた成果が表れたものと評価いたします。

今後とも、公の施設の管理運営に民間の能力・ノウハウを活用しつつ、利用者により満足度の高いサービスを提供されますよう期待いたします。

参 考

監査対象団体の指定管理施設及び業務の概要

◎日東美装興業 株式会社
(帯広市岩内自然の村)

		施設概要
 <p>農業体験実習館</p>	 <p>バンガロー</p>	<p>農業体験実習館（軽運動室、休憩室、集会室、シャワー室、炊事場、管理棟）、管理棟（研修室A・B）、バンガロー、キャンプ場ほか</p>

- (1) 施設の維持管理及び運営に関する業務
- (2) 施設の利用促進に関する業務
- (3) 施設の安全対策に関する業務
- (4) その他前各号を遂行するために必要な業務

◎株式会社 データ管理
(帯広市北愛国交流広場)

		施設概要
 <p>展示場</p>	 <p>管理棟</p>	<p>展示場、交流場、多目的広場（A・B・C・D・E）、駐車場、管理棟、給排水場ほか</p>





- (1) 施設の維持管理業務
- (2) 施設の使用許可等に関する業務
- (3) その他前2号を遂行するために必要な業務

◎一般財団法人 帯広市文化スポーツ振興財団
 (帯広市民文化ホール)

 <p>文化ホール外観</p>	 <p>大ホール</p>	<p style="text-align: center;">施設概要</p> <p>大ホール（舞台（間口19m、高さ9m、オーケストラピットほか）、固定席1,546席（内親子席72席）、母子室2室、車椅子用スペース12席分）、小ホール（間口13m、高さ6m）、固定席560席（内親子席28席）車椅子用スペース12席分）、楽屋5室、リハーサル室1室、練習室5室、特別会議室1室、会議室2室</p>
--	---	---

- (1) 施設の維持管理業務
- (2) 施設の使用許可等に関する業務
- (3) 文化振興事業に関する業務
- (4) その他前各号を遂行するために必要な業務

(帯広の森平和球場ほか3施設)

 <p>帯広の森平和球場</p>	 <p>帯広市南町テニスコート</p>	<p style="text-align: center;">施設概要</p> <p>【帯広の森平和球場】 両翼90m、センター114m、内野クレー、外野芝生、管理棟、駐車場（普通車115台、大型車6台）</p> <p>【帯広市南町テニスコート】 全天候型コート6面、管理棟、駐車場（56台）</p> <p>【自由が丘公園庭球場】 全天候型コート3面、夜間照明施設8基、管理棟、駐車場（17台）</p> <p>【伏古別公園野球場】 両翼92m、センター109.2m、内野クレー、外野芝生、夜間照明6基、管理棟、駐車場（127台）</p>
 <p>自由が丘公園庭球場</p>	 <p>伏古別公園野球場</p>	

- (1) 施設の維持管理業務
- (2) スポーツ振興事業に関する業務
- (3) その他前各号を遂行するために必要な業務