

城南衛生管理組合監査委員公表第1号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第11項の規定により、監査の結果に関する報告を決定しましたので、同条第9項の規定により、次のとおり公表します。

平成28年12月8日

城南衛生管理組合

監査委員 小川 均

監査委員 大西 吉文

1 監査の種類

地方自治法第199条第4項の規定による定期監査

2 監査の概要

平成28年度グリーンヒル三郷山における財務に関する事務の執行について

3 監査の実施日

平成28年11月22日

4 監査の概要

この監査は、グリーンヒル三郷山における事務事業のうち、平成28年9月30日現在の財務事務に関する事務を対象とし、それぞれの関係諸帳簿、証書等を審査し、文書及び口頭による質問調査並びに実地調査を実施した。

5 監査の項目

- ア 予算執行状況
- イ 使用料及び手数料の収入状況
- ウ 委託料支出状況
- エ 使用料及び賃借料支出状況
- オ 備品管理状況

6 監査の結果

ア 予算執行状況

グリーンヒル三郷山（ごみ埋立費）にかかる平成28年度一般会計歳入歳出予算の執行状況は、平成28年9月30日現在、次表のとおりである。

これらの収入及び支出事務について、歳入簿、歳出簿、支出負担行為伺書等関係諸帳簿により調査したところ、適正に執行されていた。

歳入（グリーンヒル三郷山に係る使用料及び手数料）

予算科目					予算現額 (A)円	調定額 (B)円	収入済額 (C)円	収入率%	
款	項	目	節	細節				C/A	C/B
使用料 及び 手数料	手数料	衛生 手数料	清掃 手数料	埋立処理 手数料	639,000	716,100	713,700	111.69	99.66

歳出（ごみ埋立費グリーンヒル三郷山の事業費）

予算科目			予算現額 (A)円	支出済額 (B)円	支出率%
款	項	目			B/A
衛生費	清掃費	ごみ埋立費	49,437,000	10,070,721	20.37

イ 手数料の収入状況

清掃手数料・ごみ埋立処理手数料の収入状況は平成28年9月30日現在、予算現額639,000円に対し、収入済額713,700円で、調定額に対する収入率は99.66%である。

収入事務について、清掃手数料・ごみ埋立処理手数料の9月分を抽出し、関係書類により収入状況の調査をしたところ、適正に処理されていた。

ウ 委託料支出状況

グリーンヒル三郷山にかかる委託料の支出状況は、「機械警備委託料」、「小型合併浄化槽保守点検及び清掃業務委託料」、「庁舎定期清掃業務委託料」、「保安管理業務委託料」、「水質検査業務委託料」、「水質モニター点検整備業務委託料」、「活性炭入替業務委託料」、「消防用設備等点検業務委託料」の8件の委託契約が締結されており、平成28年9月30日現在で、ごみ埋立費委託料は予算現額3,944,000円に対し、支出済額884,559円で、執行率は22.43%である。

この契約事務について、支出負担行為決定書、業務委託契約書等関係書類により調査したところ、適正に処理されていた。

エ 使用料及び賃借料

グリーンヒル三郷山にかかる使用料及び賃借料の支出状況は、「電話設備賃貸借業務」、「デジタル複合機賃貸借契約」、「一般廃棄物最終処分場用地賃借料」の3件の契約が締結されており、平成28年9月30日現在で、予算現額2,621,000円に対し、支出済額2,574,047円で、執行率は98.21%である。

これらの支出、契約事務について、賃貸借契約書等関係書類により調査したところ、適正に処理されていた。

オ 備品管理状況

グリーンヒル三郷山が管理する備品141点について、主要物品2点を抽出し、その用途等について聴取し、適正に管理されていることを確認した。