

五 監 第 5 3 号
平成26年11月20日

五木村長 和田 拓也 様

五木村監査委員 牛 草 敏 憲
五木村監査委員 岡 本 正

平成26年度定期監査報告書

地方自治法第199条第4項の規定により、定期監査を実施したので、その結果を下記のとおり報告します。

記

1. 監査期日 平成26年11月13日(木)～14日(金) 2日間
2. 監査対象 平成26年度「各種委託料・工事請負・各種団体への補助/助成事業」(別添一覧表参照)
3. 監査方法 書類監査
4. 監査基準 地方自治法第199条及び標準町村監査基準

【共通的な指摘事項】

(1) 起案から事業完了までの一連の流れの整理

- ① 施行伺い及び起案書において、起案日は記入してあるものの、決裁日と発送日がほとんど記入されていない。日頃から村長決裁が下りたら記入するよう心掛けていただきたい。
- ② 工事関係の書類は一連の流れが分かるように整理がなされていたが、それ以外の中には日付が前後していたり、上司の決裁が漏れていたりにしているため、整理をされたい。

(2) 請負契約書貼付、収入印紙の額について

平成26年4月1日から印紙税の改正があり、「不動産の譲渡に関する契約書」及び「建設工事の請負に関する契約書」の印紙税の軽減措置が延長及び拡充されているところである。

貼付がない契約書はなかったが、旧法を適用して貼付してあるので、五木村で印刷してある契約書用紙の訂正をお願いする。

また、軽減措置を知っている業者もあったので、知らない業者については、行政サービスの観点から何らかの機会に周知した方が良いと考える。

『請負に関する契約書』(例)

【～平成26年3月31日】

1千万円を超え5千万円以下のもの・・・1万5千円

【平成26年4月1日～平成30年3月31日】

1千万円を超え5千万円以下のもの・・・1万円

指摘事項一覧

No.	事業名等	事 項
1	◎地域資源保全活用事業 請負額：1,500,000円 請負者：シルバー人材センター	<ul style="list-style-type: none"> ・ 随意契約限度額を超えている。 ・ 正式な契約書がない。 ・ 契約見積があいまいである。
2	◎地域づくり活動支援事業補助金 交付額：200,000円 申請者：溪谷白滝の会、星空の里 検討会	交付申請日と決定通知日が同じで、実質間違えではなく可能ではあるが、決裁日との関係に注意されたい。
3	◎定住・交流促進事業補助金 交付額：1,000,000円 申請者：(株)子守唄の里五木	<ul style="list-style-type: none"> ・ 副村長の決裁なし。 ・ カヤック購入等、納入時の検収写真が添付されていない。
4	◎集落拠点活動支援事業補助金 交付額：1,000,000円 申請者：リバーサイド山里の会	No. 2 に同じ。
5	◎過疎集落等自立再生緊急対策事業助成金 交付額：5,000,000円 申請者：交響楽の里推進協議会	No. 2、4 に同じ。
6	◎薬草等の試験栽培事業 請負額：4,883,750円 請負者：(株)子守唄の里五木	薬草等とあるが、契約書に具体的な薬草名が明記されておらず、何を栽培するか分からない。
7	◎携帯電話エリア等鉄塔整備工事	竣工検査写真に設計及び実測の数値が写っていない。

【監査委員会】平成26年度定期監査（11/13～14） 場所：小会議室2（教委横）

【対象事業】各種委託料・工事請負・各種団体・個人への補助/助成金

【注意1】支出額は10月末時点での支出額なので、負担行為済みで該当する事業があったら併せて提出。

【注意2】現在実施中の事業も多くあると思うので、10月末日時点の一件書類（綴り原本）の提出。

平成26年度定期監査対象事業等一覧表

No.1

No.	担当課	課別No.	節	事業・補助・助成金名等	10月末支出額	提出物（1件書類等）	備考
1	総務課	1	15	携帯電話等（鉄塔工事）整備工事（単独）	8,424,000	施行伺い・契約書・設計書等	
2		2	15	携帯電話等（伝送路設備）整備工事（単独）	982,800	施行伺い・契約書・設計書等	
3		3	15	消防団3分団1部消防詰所新築工事	7,500,000	施行伺い・契約書・設計書等	
4		4	19	地域自主防災組織活動支援事業助成金	520,000	事業地域・内訳・内容等	
5		5	13	携帯電話エリア整備電気通信設備設計・監理業務委託	14,617,680	施行伺い・契約書・設計書等	繰越明許
6		6	13	携帯電話エリア整備鉄塔施設設計・監理業務委託	42,871,942	施行伺い・契約書・設計書等	繰越明許
7		7	13	携帯電話エリア整備伝送路設計・監理業務委託	11,058,744	施行伺い・契約書・設計書等	繰越明許
8		8	15	携帯電話エリア整備電気通信設備工事	14,211,598	施行伺い・契約書・設計書等	繰越明許
9		9	15	携帯電話エリア整備鉄塔施設工事	82,700,486	施行伺い・契約書・設計書等	繰越明許
10		10	15	携帯電話エリア整備伝送路整備工事	28,352,420	施行伺い・契約書・設計書等	繰越明許
11	ふるさと振興課	1	13	地域資源保全活用事業	1,000,000	事業主体・交付申請・事業内容等	
12		2	13	地域資源を活用した地場産業の育成強化事業	10,500,000	事業主体・交付申請・事業内容等	
13		3	15	福祉避難所再生可能エネルギー等導入工事	24,900,000	施行伺い・契約書・設計書等	
14		4	19	地域づくり活動支援事業助成金	400,000	事業主体・交付申請・事業内容等	
15		5	19	五木村中小企業人材育成支援事業助成金	362,397	事業主体・交付申請・事業内容等	
16		6	19	五木西部地区定住・交流促進事業助成金	1,000,000	事業主体・交付申請・事業内容等	
17		7	19	五木西部地区集落拠点活動支援事業助成金	1,000,000	事業主体・交付申請・事業内容等	
18		8	19	五木東部地区集落拠点活動支援事業助成金	1,000,000	事業主体・交付申請・事業内容等	
19		9	19	第3セクター観光拠点施設整備補助金	46,000,000	売買契約・利用計画・現状等	
20		10	13	特産品開発及び販路拡大事業	599,000	契約書・委託内容・相手方等	
21		11	13	水没予定地（西部エリア）設計業務委託（国補正）	4,497,000	施行伺い・契約書・設計書等	繰越明許
22		12	15	健康・交流広場大屋根棟（仮称）整備工事（国補正）	34,500,000	施行伺い・契約書・設計書等	繰越明許
23		13	15	水没予定地（西部エリア）景観植栽工事（国補正）	20,304,000	施行伺い・契約書・設計書等	繰越明許
24		14	19	過疎集落等自立再生緊急対策事業助成金	5,000,000	事業主体・事業内容・交付申請・実績等	繰越明許
25		15	15	白滝公園整備工事	35,400,000	施行伺い・契約書・設計書等	繰越明許
26	住税課	1	13	地籍調査事業	138,240,000	施行伺い・契約書・設計書等	負担行為額

No.	担当課	課別 No.	節	事業・補助・助成金名等	10月末支出額	提出物（1件書類等）	備考
27	保健福祉課	1	13	安否確認機能整備業務委託	1,868,400	契約書・委託内容等	
28		2	8	子育て・定住支援事業	300,000	10月末時点実績	報償費
29		3	19	通勤費助成金	108,000	10月末時点実績	
30		4	19	Uターン助成金	50,000	10月末時点実績	
31		5	19	臨時福祉給付金	4,335,000	給付実績等	
32		6	19	浄化槽設置補助金	880,000	交付申請・検査復命等	
33		7	19	し尿汲取補助金	900,000	補助実績・対象世帯数等	
34		8	19	生ごみ処理機購入助成金	120,000	助成実績等	
35		9	19	コンポスト購入助成金	14,100	助成実績等	
36	農林課	1	13	薬草等の試験栽培事業	2,400,000	事業主体・内容・経過等	
37		2	19	農業振興補助金	412,000	10月末時点実績	
38		3	13	五木産材普及啓発事業委託	1,198,000	10月末時点実績	
39		4	19	林業振興補助金	8,008,600	10月末時点実績	
40		5	19	木の駅プロジェクト事業補助金	1,500,000	事業主体・内容・経過等	
41		6	19	シカ有害鳥獣捕獲補助金	4,696,000	10月末時点実績	
42		7	19	サル有害鳥獣捕獲補助金	250,000	10月末時点実績	
43		8	15	作業道内谷1号線開設工事	6,825,000	施行伺い・契約書・設計書等	
44		9	15	栗鶴地区農業用排水施設整備工事	8,176,000	施行伺い・契約書・設計書等	繰越明許
45		10	15	林業専用道内谷2号線付帯工事	3,163,320	施行伺い・契約書・設計書等	繰越明許
46	建設課	1	13	下谷地区飲料水供給施設改修設計業務委託	4,312,679	施行伺い・契約書・設計書等	
47		2	13	瀬目地区飲料水供給施設改修工事	11,037,000	施行伺い・契約書・設計書等	
48		3	13	山口地区飲料水供給施設改修工事	497,013	施行伺い・契約書・設計書等	
49		4	13	林道維持管理業務委託	14,339,000	施行伺い・契約書・設計書等	
50		5	13	道路草払業務委託（林道）	2,952,002	見積・契約・実績・検査復命等	
51		6	13	村道維持修繕工事測量設計業務委託	12,573,400	施行伺い・契約書・設計書等	
52		7	13	道路等維持管理業務委託	11,528,600	見積・実績・報告書等	
53		8	13	道路草払業務委託（村道）	3,784,118	施行伺い・契約書・設計書等	
54		9	15	村道維持修繕工事	5,600,000	施行伺い・契約書・設計書等	
55		10	13	村道松尾野線道路改良測量設計業務委託	1,830,000	施行伺い・契約書・設計書等	
56		11	15	村道鶴地下谷線道路改良工事	15,681,000	施行伺い・契約書・設計書等	
57		12	15	村営一般住宅取壊工事	1,360,800	施行伺い・契約書・設計書等	
58		13	13	委託料（住宅関係3件）	2,554,260	施行伺い・契約書・設計書等	
59		14	15	一般住宅工事	12,900,000	施行伺い・契約書・設計書等	
60		15	13	林道空舎線地質調査業務委託	2,332,000	施行伺い・契約書・設計書等	
61		16	15	村道鶴線道路改良工事	20,774,715	施行伺い・契約書・設計書等	繰越明許
62		17	13	村営一般住宅設計業務	4,320,000	施行伺い・契約書・設計書等	繰越明許
63		18	15	村道災害復旧工事	65,658,752	施行伺い・契約書・設計書等	繰越明許
64	教育委員会	1	19	五木中学校修学旅行助成金	565,250	助成内訳等	
65		2	13	校務支援システム委託	102,060	委託内容等	