

令和元年度恵庭市監査実績

1. 監査等の執行体制

(1) 監査委員の体制・配置状況等

① 監査委員の体制・配置状況

区分	氏名	就任年月日	配置日数（年間）	
			R元	《参考》H30
代表監査委員	北林 剛	平成28年6月27日	231日	229日
議選監査委員	川原 光男	令和元年5月24日	60日	－

② 各種会議等出席状況

会議等	日程	場所	出席
北海道都市監査委員会総会	令和元年7月18日	旭川市	代表監査委員、議選監査委員
全国都市監査委員会総会・研修会	令和元年8月29～30日	長野市	代表監査委員、議選監査委員
北海道都道央・道南地区監査委員協議会	令和元年10月18日	江別市	代表監査委員、議選監査委員
北海道都市監査委員会実務研修会	令和元年10月23～25日	網走市	代表監査委員、議選監査委員

(2) 事務局体制

・監査委員の事務を補助するため、事務局に4名の職員が配置。

事務局長1名、事務局次長1名、主査1名、主任主事1名 計4名

2. 監査等の実施状況

・監査等の種類ごとに実施した課、事業数等は次のとおり。

監査等の種類		R元	《参考》H30	備考
定期監査(財務事務)	課数	60	63	
	学校数	4	5	市内13校を3年に1回実施
出先機関監査	機関数	7	6	隔年実施
財政援助団体等監査	補助事業数	11	9	4年に1回実施
公の施設の指定管理者監査	指定管理者数	4	5	3年に1回実施
出資団体監査	出資団体数		1	
工事実地監査	工事数	6	8	
	(課数)	(4)	(5)	
工事書面監査	工事数	24	16	
	(課数)	(10)	(7)	
決算審査	課数	58	62	※前年度分を対象
水道棚卸し立会	部数	1	1	※前年度分を対象
庁用物品在庫高調査立会	室数	1	1	
計		176	177	
例月現金出納検査	実施月数	12	12	
合計		188	189	

3. 講評の実施状況

・監査の結果、判明した指摘事項等について、所属長と共通認識を持ち、事実関係等を確認するため、監査結果に関する報告の決定の前に講評を行い、これに対する弁明、意見等を聴取した。

監査等の種類	講評実施数			備考
	講評日程	課(機関)数	事業・工事数	
出先機関監査	6月14日	6		
財政援助団体等監査	12月19日	6	10	
定期監査(10月財務事務)	11月11日	8		
定期監査(11月財務事務)	12月19日	6		
定期監査(1月財務事務)	2月6日	5		
指定管理者監査	6月14日	3		
工事書面監査	2月6日	6	9	

4. 監査結果の区分別の実績

・監査等の種類ごとの監査委員の指摘、指導、検討事項の件数は次のとおり。

区分	基準 ※監査等の結果の取扱基準による。	定期監査				財政援助団体等監査		計
		財務事務	出先機関監査	工事実地監査	工事書面監査	財政援助団体	指定管理者	
指摘事項	(1) 法令、条例等に違反していると認められるもの							0
	(2) 事務処理が著しく適正さを欠いていると認められるもの	1					2	3
	(3) 前回までの監査等で指導事項となっている案件で改善、是正等の取組みがなされていないと認められるもの	3			1			4
指導事項	(1) 指摘事項には至らないが、改善が必要と認められるもの	5	1		1	3		10
	(2) 経済性、効率性及び有効性の観点から、改善が必要と認められるもの				1			1
	(3) その他指導が必要と認められるもの	4	1					5
検討事項	(1) 制度、組織、事務事業の執行及び管理等について、改善等の検討が必要と認められるもの	12	7		2	14	2	37
計		25	9	0	5	17	4	60

5. 監査結果の報告等

(1) 議会・市長等への監査結果の報告

・監査報告書、検査報告書、決算審査意見書を定例会にあわせ、議会、市長等に提出した。

回	報告・提出日	報告内容	
		監査・審査	検査
令和元年第2回定例会	令和元年6月12日		・例月現金出納検査 (H31年1月～3月分)
令和元年第3回定例会	令和元年9月2日	・決算審査、基金の運用状況審査 ・財政健全化判断比率の審査 ・経営健全化の審査	
	令和元年9月6日	・出先機関監査 ・公の施設の指定管理者監査	・例月現金出納検査 (H31年4月～R元年6月分)
令和元年第4回定例会	令和元年11月25日	・定期監査(10月財務事務) ・工事実地監査	・例月現金出納検査 (R元年7月～9月分)

回	報告・提出日	報告内容	
		監査・審査	検査
令和2年第1回 定例会	令和2年2月18日	・定期監査(11月、1月財務事務) ・工事書面監査 ・財政援助団体等監査	・例月現金出納検査 (R元年10月～12月分)

(2)決算審査、年間監査結果の市長、副市長報告

・市長、副市長に平成30年度決算審査報告を令和元年9月2日に、令和元年度監査結果報告を令和2年3月25日に行った。

6. 措置状況の公表状況

・監査結果の指摘事項、指導事項に対する改善等の措置状況は、市ホームページを活用し公表した。

対象監査	公表日	監査対象部局等	備考
定期監査（10月、11月、2月財務事務）	令和元年7月10日	総務部総務課、生活環境部市民生活課、建設部住宅課、水道部経営管理課、教育部教育総務課・社会教育課・読書推進課	
工事書面監査		建設部建築課	
公の施設の指定管理者監査		生活環境部環境課	
出先機関監査	令和元年12月23日	建設部管理課 車両センター	
公の施設の指定管理者監査		教育部社会教育課 生涯学習施設かしわのもり 経済部花と緑・観光課	
定期監査（令和元年10月財務事務）	令和2年3月26日	基地・防災課、管財・契約課、広報課	

7. ホームページの公表

・監査等の結果、措置状況、監査実績等、市民に監査情報の提供を図った。

8. 監査委員会議の開催

・監査委員間の連携と監査結果の調整等を図るため、監査委員会議を開催した。

回	日程	議題
1	令和元年5月27日	（議会選出監査委員への監査業務の引継） ・監査概要について/当面の監査業務の推進について/監査業務にかかる課題について
2	令和元年8月21日	・平成30年度決算審査等意見書について/令和元年度定期監査、財政援助団体等監査結果報告書について/令和元年度例月現金出納検査（4～6月分）について
3	令和元年11月19日	・令和元年度定期監査（財務事務10月分、工事实地）報告書について/令和元年度例月現金出納検査（7～9月分）報告書について/恵庭市監査基準等の策定について
4	令和元年12月19日	・恵庭市監査基準等の策定について
5	令和2年2月4日	・令和元年度定期監査（財務事務1月分、工事書面）の講評について/恵庭市監査基準等の策定について
6	令和2年2月14日	・令和元年度定期監査（財務事務11月分・1月分、工事書面）、財政援助団体等監査結果報告書について/令和元年度例月現金出納検査（10～12月分）報告書について
7	令和2年3月19日	・恵庭市監査基準等の策定状況について/令和元年度監査結果についての理事者報告について/令和2年度監査等の実施について