

令和2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）	
			R2	《参考》R元
代表監査委員	北林 剛	平成28年6月27日 (令和2年6月27日再任)	235日	231日
議選監査委員	川原 光男	令和元年5月24日	57日	60日

② 各種会議等出席状況

会議等	開催予定場所	開催状況
北海道都市監査委員会総会・委員研修会	美瑛市	※総会につき書面審議、委員研修会につき中止
全国都市監査委員会総会・研修会	広島市	※中止
北海道都道央・道南地区監査委員協議会	登別市	※書面審議
北海道都市監査委員会実務研修会	江別市	※中止

(※新型コロナウイルス感染拡大防止の理由による)

(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（再任用職員）、主査1名、上席主任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		R2	《参考》R元	備考
定期監査(財務事務)	課数	60	60	
	学校数	4	4	市内13校を3年に1回実施
出先機関監査	機関数	4	7	隔年実施
財政援助団体等監査	補助事業数	11	11	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	3	4	3年に1回実施
工事实地監査	工事数	6	6	
	(課数)	(4)	(4)	
工事書面監査	工事数	18	24	
	(課数)	(10)	(10)	
決算審査	課数	59	58	※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		167	176	
例月現金出納検査	実施月数	12	12	
合計		179	188	

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	5月20日	3		
財政援助団体等監査	12月16日	10	10	
定期監査(10月財務事務)	11月4日	9		
定期監査(11月財務事務)	12月16日	8		
定期監査(1月財務事務)	2月2日	9		
指定管理者監査	6月25日	3		
工事書面監査	2月2日	2	3	

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					1		1
	(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							0
	(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			2			5
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	3			1	1	1	6
	(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							0
	(3) その他指導が必要と認められるもの	3					4	7
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	29	3		1	28	14	75
計		38	3	0	4	30	19	94

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2年第2回定例会	令和2年6月2日	・出先機関監査	・例月現金出納検査 (R2年1月～3月分)
令和2年第3回定例会	令和2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2年9月4日	・公の施設の指定管理者監査	・例月現金出納検査 (R2年4月～6月分)
令和2年第4回定例会	令和2年11月24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 (R2年7月～9月分)

回	報告・提出日	報告内容	
		監査・審査	検査
令和3年第1回 定例会	令和3年2月15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 (R2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、副市長に令和元年度決算審査報告を令和2年9月2日に、令和2年度監査結果報告を令和3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（11月・2月財務事務）	令和2年6月24日	生活環境部市民生活課、島松支所、廃棄物管理課 ／建設部管理課、住宅課、／教育部教育総務課、 教育支援課、学校給食センター、読書推進課	
工事書面監査		建設部建築課、土木課／総務部管財・契約課	
財政援助団体監査		保健福祉部健康スポーツ課／特定非営利活動法人 恵庭市体育協会(体育協会運営費補助金、オリパラ 推進事業補助金) 経済部商工労働課／恵庭市商店会連合会（商店 街振興対策補助金）	
公の施設の指定管理者 監査	令和2年10月30日	教育部社会教育課／特定非営利法人島松夢創館 倶楽部(夢創館) 教育部教育施設課／恵庭RBP(市民会館、島松公 民館、地区会館 13施設)	
定期監査（令和2年10 月財務事務）	令和3年3月23日	消防署救急指令1課、2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2年5月27日	・令和2年度定期監査（出先機関）結果報告書について / 例月現金出納検査（1～3月分）報告書について
2	令和2年8月19日	・令和元年度恵庭市決算審査意見書について / 財政援助団体等監査結果報告書について / 例月現金出納検査（4～6月分）報告書について
3	令和2年11月19日	・令和2年度定期監査（財務事務10月分・工事実地）結果報告書について / 例月現金出納検査（7～9月分）報告書について
4	令和3年2月9日	・令和2年度定期監査（財務事務11月分・1月分、工事書面）結果報告書について / 財政援助団体等監査結果報告書について / 例月現金出納検査（10～12月分）報告書について
5	令和3年3月23日	・令和2年度監査結果の理事者報告書について / 令和3年度監査等計画について / 監査等におけるリスクの洗出しと財務事務監査等への活用・反映について