

令和元年度 定期監査報告書

第1 監査の種類

令和元年度定期監査 (地方自治法第199条第4項)

第2 監査実施日程及び対象部署

1 監査実施日程

- 10月11日 (金) 実施通知 (資料提出依頼)
- 10月25日 (金) 資料提出締切
- 11月12日 (火) 予備監査開始
- 11月29日 (金) 予備監査終了
- 12月10日 (火) 本監査開始
- 12月25日 (水) 本監査終了
- 1月28日 (火) 関係部長講評
- 2月10日 (月) 報告及び告示

2 監査の対象部署及び実施日

大仙市監査委員が策定した「平成31年度監査計画」、「大仙市監査中期計画」及び「令和元年度定期監査実施計画書」に基づき以下のとおり実施した。

部等	課・施設等	予備監査 執行月日	本監査 執行月日
健康福祉部	社会福祉課	11月12日	12月10日
	協和支援ハウス	11月15日	
	南外支援ハウス	11月15日	
	高齢者包括支援センター	11月18日	12月10日
	高齢者包括支援センター(西部)	11月28日	
	高齢者包括支援センター(東部)	11月13日	
	健康増進センター	11月18日	12月11日
	健康増進センター(西部)	11月28日	
	健康増進センター(東部)	11月13日	
	生活支援課	11月12日	12月10日
子ども支援課	11月18日	12月10日	
建設部	道路河川課	11月27日	12月11日
	建築住宅課	11月27日	12月18日
	都市管理課	11月27日	12月13日
	用地対策課	11月28日	12月17日

部等	課・施設等	予備監査 執行月日	本監査 執行月日
農 林 部	農業振興課	11月19日	12月13日
	農業振興情報センター	11月19日	
	農林整備課	11月19日	12月11日
災害復旧事務所	復旧課	11月28日	12月17日
上 下 水 道 局	経営管理課	11月20日	12月25日
	水道課	11月20日	12月17日
	下水道課	11月20日	12月17日
神 岡 支 所	農林建設課	11月29日	12月13日
西 仙 北 支 所	農林建設課	11月28日	12月18日
中 仙 支 所	農林建設課	11月13日	12月18日
協 和 支 所	農林建設課	11月15日	12月19日
南 外 支 所	農林建設課	11月15日	12月18日
仙 北 支 所	農林建設課	11月29日	12月13日
太 田 支 所	農林建設課	11月13日	12月18日

第3 監査の方法

1 書面審査

大仙市監査委員監査基準に基づき、下記の事項について、監査対象部署から関係資料等の提出を求め書面審査を行った。

- (1) 業務の概要（職員の配置及び主要事業等）
- (2) 歳入及び歳出予算の執行状況
- (3) 契約の状況（業務委託、工事請負）
- (4) 滞納債権の状況
- (5) 団体事務局口座の管理状況

2 予備監査

予備監査として監査対象部署に出向き、関係諸帳簿類等の審査を行った。

3 本監査

予備監査期間終了後、本監査として監査対象部署に対し対面による質疑及び関係帳簿類等の審査を行った。

また各部署の審査及び質疑終了後、総務部長及び所管部長に対して、監査講評及び意見交換を行った。

第4 監査の着眼点

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理が、適正かつ効率的に行われているかどうかを主眼として実施した。

監査の主な着眼点は、次のとおりである。

- ア 事業の進捗状況
- イ 予算の執行状況（収入率、執行率）
- ウ 収入事務
- エ 支出事務
- オ 契約の状況
- カ 債権の管理状況
- キ 団体事務局等の口座の状況
- ク これまでのフォローアップへの対応状況

第5 監査の結果

- 1 予算及び事業については、各課所において計画等に基づき適正に執行されていると認めた。
- 2 会計事務、契約事務、債権管理及び預金口座管理については、概ね適正に行われていると認めた。
- 3 この度も監査の過程において「フォローアップ」として要改善・検討事項を指示し、また期限を定めて改善状況等について報告を求めている。