

令和3年度会計分を対象とした定期監査等の結果について、下記のとおり取りまとめたのでお知らせします。

(1) 定期監査

地方自治法第199条第4項、野洲市監査委員条例第2条の規定に基づき、次のとおり監査を行った。(令和3年度会計分)

①監査の方法

課の分掌事務にかかる提出資料、関係書類に基づき監査を執行。

②監査の場所

監査委員控室

③実施日・対象所属課

実施年月日	部・局	所属
令和3年 9月28日	政策調整部 教育委員会	市立野洲病院（市民病院整備課）教育総務課、学校教育課（教育研究所）、国スポ障スポ大会推進室
9月29日	政策調整部	財政課、広報秘書課、企画調整課（行財政改革推進室）
10月26日	みず事業所 環境経済部 都市建設部	上下水道課 農林水産課・農業委員会事務局、都市計画課、住宅課
10月27日	都市建設部	道路河川課、国県事業対策室
11月26日	健康福祉部	社会福祉課、保険年金課、子育て家庭支援課（家庭児童相談室）、こども課（子育て支援センター）、介護保険課、高齢福祉課（地域包括支援センター）
12月20日	健康福祉部 教育委員会	さくらばさまこども園、北野幼稚園、篠原小学校、野洲北中学校
12月22日	健康福祉部	障がい者自立支援課（地域生活支援室）、健康推進課（ワクチン接種推進室）
令和4年 1月27日	議会事務局 健康福祉部 教育委員会	議会事務局、発達支援センター、ふれあい教育相談センター
1月28日	教育委員会	野洲図書館、歴史民俗博物館、学校給食センター
2月24日	会計課 市民部 監査委員事務局	会計課 協働推進課、市民課、市民サービスセンター、市民生活相談課、監査委員事務局
3月24日	総務部 市民部	危機管理課、情報システム課、人権施策推進課、市民交流センター
4月26日	教育委員会	生涯学習スポーツ課（野洲市文化ホール）、国スポ障スポ大会推進室、スポーツ施設管理室、文化財保護課
5月26日	環境経済部	商工観光課、環境課、野洲クリーンセンター（蓮池の里処分場）
6月29日	総務部	総務課、人事課、税務課、納税推進課

④定期監査の結果等

監査の結果は次のとおりである。

[政策調整部]

【企画調整課（行財政改革推進室）】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【市立野洲病院（市民病院整備課）】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【財政課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【広報秘書課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

[総務部]

【総務課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

ただし、次の点で検討・改善を願いたい。

「市民から信頼される市政運営」を図るため、内部統制体制の推進は必要不可欠である。過去に何回も指摘しているが一向に進展がない。改めて強い認識を持ち、早期に内部統制推進室を組織するなど、本市が取り組むべき内部統制について検討を行い、内部統制体制の整備及び運用を全庁的に推進されたい。

【人事課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【税務課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【納税推進課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【人権施策推進課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【市民交流センター】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【情報システム課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

[市民部]

【市民課・市民サービスセンター】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【市民生活相談課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【協働推進課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【危機管理課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

[健康福祉部]

【社会福祉課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【障がい者自立支援課（地域生活支援室）】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【発達支援センター】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【こども課・子育て支援センター】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【子育て家庭支援課（家庭児童相談室）】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【保険年金課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【介護保険課、高齢福祉課（地域包括支援センター）】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【健康推進課（ワクチン接種推進室）】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【さくらばさまこども園】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

[都市建設部]

【都市計画課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【住宅課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【道路河川課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【国県事業対策室】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

[環境経済部]

【環境課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【野洲クリーンセンター（蓮池の里処分場）】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【農林水産課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【農業委員会事務局】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【商工観光課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。ただし、次の点で検討・改善を願いたい。

観光資源を磨き上げ、個性的で美しいまちづくりに取り組み「住んでよし訪れてよし」の観光地域づくりを図ること。

[みず事業所]

【上下水道課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

[教育委員会]

【教育総務課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【学校教育課・教育研究所】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【国スポ障スポ大会推進室】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【ふれあい教育相談センター】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【生涯学習スポーツ課（野洲市文化ホール）】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。ただし、次の点で検討・改善を願いたい。

生涯学習スポーツ課で進める地域学校協働活動推進員について、課題として認識していることを見える成果として挙げられるよう、課題の解決に向け、引き続き取り組まれない。

【スポーツ施設管理室】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【学校給食センター】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【野洲図書館】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【文化財保護課】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【歴史民俗博物館】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【北野幼稚園】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【篠原小学校】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

【野洲北中学校】

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

[監査委員事務局]

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

[会計課]

監査を執行した結果、監査の範囲内においては全般を通じてその処理状況は適正と認められた。

(2) 財政援助団体監査

地方自治法第 199 条第 7 項の規定に基づき、財政援助団体監査を実施した。

- 1 実施日 令和3年10月27日(水)
- 2 実施場所 監査委員控室
- 3 監査の対象 対象団体 YASU ほほえみクラブ
所管部課 教育委員会事務局 生涯学習スポーツ課
- 4 監査対象事項
平成30年度、令和元年度及び令和2年度に係る事業の執行状況等(経理等の事務処理)について
- 5 監査方法
YASU ほほえみクラブと生涯学習スポーツ課より、平成30年度、令和元年度及び令和2年度における財務関係書類を求め、生涯学習スポーツ課、指定管理者として指定しているスポーツ施設管理室長、都市計画課長同席で、監査委員控室で監査を行った。
 - 1) 事務審査日時 令和3年10月7日午後1時24分より2時36分
 - 2) 監査委員による監査日時 令和3年10月27日午後1時22分より2時47分
 - 3) 監査主眼
施設所管課
 - ・補助金の交付目的及び対象事業の内容が明確か。また、公益上の必要性は。
 - ・補助金の額の算定、交付方法、時期、手続きは適正か。
 - ・補助金交付団体への指導監督は適切に行われているか。
 - ・団体の事業計画書、予算書及び決算諸表が適切に作成されているか。
 - ・事業は、計画及び交付条件等に従って実施され、十分効果が上げられているか。
 - ・会計経理、財産管理、記帳は適切か。
- 6 監査対象団体の概要
 - 1) 設立年月日
平成15(2003)年4月5日
 - 2) 所在地
野洲市三上2224
 - 3) 会員
令和2(2020)年3月31日現在 1079名
令和2(2020)年9月30日現在 903名
 - 4) 活動目的
団体の主な取り組み

クラブは、幼児からシニア層まで「スポーツを通じて、すべての人々が幸福で、豊かな生活を営むことができる社会」を目指し、行政・関係団体・スポーツ少年団等の協力のもと、ジュニア、シニア、障がい者、この3本柱を重点的に、スポーツの普及に取り組んでいる。

7 監査結果

【生涯学習スポーツ課】

監査の対象となった財政援助団体等の当該財政援助等に係る出納その他の事務の執行及び市の当該団体に対する財政的援助等に係る事務の執行は、概ね当該財政的援助等の目的に沿って行われていることが認められた。

【YASU ほほえみクラブ】

事業は公益性が高く、事業計画及び補助金交付条件に従って実施され、公益事業として一定の効果が表れている。また、事務処理については、概ね適正かつ効率的に実施されていると認められた。