

定例監査結果報告書

I. 監査の執行状況

1 根拠法令

地方自治法第199条第4項

2 監査のテーマ

令和元年度における財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理に関する事項について

3 監査対象課等

地域整備課、生涯学習課、北斗幼稚園、大塚小学校、犬川小学校

4 監査執行日時

- (1) 地域整備課：令和元年10月25日（金）
- (2) 生涯学習課、北斗幼稚園、大塚小学校、犬川小学校
：令和元年10月29日（火）

5 監査執行場所

- (1) 地域整備課：川西町役場 委員会室
- (2) 生涯学習課：川西町交流館
- (3) 北斗幼稚園、大塚小学校、犬川小学校：各幼稚園及び小学校

6 監査対象事項

対象所管課等の主として令和元年度における財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理に関する次の事項

- (1) 歳入の調定及び収納に関すること。
- (2) 歳出の予算経理に関すること。
- (3) 町補助金等の交付決定に関すること。
- (4) 支出負担行為における入札及び契約に関すること。
- (5) 各幼稚園・小学校の施設管理に関すること。
- (6) その他、必要と認める事項

7 監査の方法

各課が所管する財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理に関する事項について、適法性、効率性に留意し関係書類、資料の提出を受け、書類監査及び関係職員からの聴き取りを行った。

- (1) 歳入調定及び収納について
 - ① 歳入調定執行状況調書
 - ② 調定伺（通知）票の算出基礎となる関係決裁文書、書類等

- (2) 歳出の予算経理について
 - ① 委員会開催等の状況調書
 - ② 予算執行伺票等支出に関する伝票
 - (3) 町補助金等の交付決定について
 - ① 町補助金等の交付状況調書
 - ② 補助金等の交付決定に関する書類
 - (4) 支出負担行為における入札及び契約について
 - ① 工事請負契約執行状況調書
 - ② 業務委託契約執行状況調書
 - ③ その他の契約執行状況調書
 - ④ 入札に関する書類
 - ⑤ 支出負担行為に関する契約書及び関係決裁文書
 - (5) 各幼稚園・小学校の施設管理について
 - 「施設概要」「施設管理」「運営一般」について説明を行うのに必要な書類
 - (6) その他、所管課が所掌する事務事業について
 - 説明を行うのに必要な書類
- 8 説明のため出席した職員
- 地域整備課長、同建設管理主幹、同上水道主幹、同下水道主幹、同整備計画主査、同道路管理主査、同上水道主査2名、生涯学習課長、同生涯学習主幹、同スポーツ振興専門員、同生涯学習主査、健康子育て課長、同子育て主幹、同子育て主査、北斗幼稚園長、同副園長、教育総務課長、同教育施設主査、大塚小学校教頭、同事務主査、犬川小学校教頭、同事務主査

II. 監査の結果

監査対象事項において、概ね適正に処理されていた。