

令和6年度

# 監査結果報告書

定 期 監 査

財政援助団体等監査

- ・ 補助金等交付団体
- ・ 公の施設の指定管理者

深川市監査委員



深 監 監

令和7年2月19日

深川市長	田中 昌幸 様
深川市議会議長	近沢 弘幸 様
深川市教育委員会教育長	三浦 浩二 様
深川市農業委員会会長	菊入 等 様
深川市選挙管理委員会委員長	土井 洋次 様

深川市監査委員 金山 泰明

深川市監査委員 松本 雅祐

令和6年度監査結果に関する報告書の提出について

地方自治法第199条第4項及び第7項の規定による監査を実施したので、同条第9項の規定によりその結果に関する報告を次のとおり提出します。



# 監査結果報告書

## 1. 監査の期間

令和6年4月23日から令和7年2月5日まで

## 2. 監査の対象及び期日 別紙のとおり

- ・定期監査 22課（所・局・室）
- ・財政援助団体等監査
  - 補助金等交付団体 19団体
  - 公の施設の指定管理者 5事業所

## 3. 監査の範囲

令和5年度分の財務等に関する事務の執行

## 4. 監査の方法

地方自治法第199条第4項及び第7項の規定に基づき、財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理状況について、深川市監査基準に従い監査を実施した。

監査にあたっては、監査対象課所等から監査資料の提出を求めるとともに、その記載内容について関係職員から説明を受け、さらに必要に応じて業務等の内容を聴取し、財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理が法令に適合し、正確で、最小の経費で最大の効果を挙げるよう努力し、その組織及び運営の合理化に努めているかを主眼に実施した。

また、財政援助団体等（補助金等交付団体・公の施設の指定管理者）の監査についても同様に説明を求め、その出納等の事務の執行が目的に沿って行われているかについて監査した。

## 5. 提出書類

### (1) 職員の配置と業務一覧及び勤務状況調

出張命令に関する伺、年次有給休暇処理簿、時間外勤務命令票・報告書、資金前渡金現金出納簿・預金通帳、支出命令書等、交際費に関する書類（現金出納簿、預金通帳、領収書）、被服貸与簿（支給）

### (2) 外郭団体・財政援助団体調

外郭団体・財政援助団体に関する関係書類（外郭団体・財政援助団体事務を引き受けることとなった記録等）

### (3) 主要業務予算計画と実績比較表

### (4) 主要行事一覧表

主要行事実施に関する書類

- (5) 工事発注状況調  
工事の見積から完了・精算に関する書類
- (6) 委託事業状況調  
委託事業の見積から完了・精算に関する書類
- (7) 機器等賃借状況調  
機器等賃借の見積から完了・精算に関する書類
- (8) 財産及び備品等の購入一覧表  
財産及び備品等の購入見積から精算に関する書類及び備品台帳
- (9) 歳入歳出外収支状況調書  
歳入歳出外収入、支出に関する書類
- (10) 公有財産状況一覧表  
公有財産の購入取得、売却等に関する書類及び財産台帳
- (11) 公有財産等貸付一覧表  
公有財産等の貸付に関する関係書類
- (12) 不動産等借受一覧表  
不動産等の借受に関する関係書類
- (13) 負担金・補助金・交付金等に関する調  
負担金・補助金・交付金等に関する関係書類
- (14) 車両等管理状況調  
運転日誌、整備、事故処理等に関する書類
- (15) 歳入・歳出決算見込調書  
歳入・歳出に関する書類、収入原簿等

## 6. 監査の結果

今回実施した令和5年度分の財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理状況等については、概ね適正に処理されていると認められたが、関係法令等の理解不足や定期的な事務の確認不足による事務処理誤りや失念が見受けられた。

これらについては、再発防止のための改善策等を検討し適切な対応を望むとともに、課内のチェック体制を強化し、事務の執行において職員一人ひとりが関係法令等を正しく理解した上で、適正な事務の執行に努められたい。

なお、軽微な注意事項等については、監査時に所管課長等に注意・改善を促している。

◆監査の対象及び期日

○定期監査

- (1) 令和6年4月23日
  - ・企画総務部納内支所 … 市民係
  - ・企画総務部多度志支所 … 市民係
  
- (2) 令和6年5月14日
  - ・選挙管理委員会事務局 … 選挙係
  
- (3) 令和6年5月22日
  - ・議会事務局 … 議会庶務係
  
- (4) 令和6年5月28日
  - ・企画総務部総務課 … 総務係、自治防災係、デジタル推進係
  
- (5) 令和6年6月4日
  - ・農業委員会事務局 … 農地振興係
  
- (6) 令和6年6月5日
  - ・企画総務部秘書課 … 秘書広報係、人事文書係
  
- (7) 令和6年6月17日
  - ・会計課 … 会計係
  
- (8) 令和6年7月11日
  - ・建設水道部上下水道課 … 庶務係、業務係、工務係
  - ・水道事業会計、下水道事業会計
  
- (9) 令和6年7月12日
  - ・教育委員会学務課 … 管理係、学校教育係、小・中学校
  
- (10) 令和6年7月24日
  - ・市立病院事務部管理課 … 職員経理係、総務医事係、栄養係
  - ・市立病院事務部地域連携室 … 地域連携係、健診係
  - ・市立病院事務部医療安全管理室 … 医療安全管理係
  - ・市立高等看護学院 … 教務課、事務局
  - ・病院事業会計

- (11) 令和6年8月8日
  - ・企画総務部税務財政課 … 財政係、納税係、課税係
- (12) 令和6年8月23日
  - ・市民福祉部市民生活課 … 戸籍住民係、保険年金係、環境衛生係
  - ・国民健康保険特別会計、後期高齢者医療特別会計
- (13) 令和6年8月27日
  - ・市民福祉部社会福祉課 … 福祉庶務係、保護係、障がい福祉係
- (14) 令和6年10月3日
  - ・市民福祉部健康・子ども課 … 子育て支援係、健康推進係、療養支援係
- (15) 令和6年10月4日
  - ・経済・地域振興部農政課 … 農政係、生産振興係、耕地林務係
- (16) 令和6年10月7日
  - ・企画総務部まち未来推進課 … 企画係、地域創造係
- (17) 令和6年10月11日
  - ・市民福祉部高齢者支援課 … 介護保険係、介護予防係、相談サービス係
  - ・介護保険特別会計
- (18) 令和6年11月5日
  - ・教育委員会生涯学習スポーツ課 … 社会教育係、文化・スポーツ係
- (19) 令和6年11月6日
  - ・経済・地域振興部商工労働観光課 … 商工労政係、観光特産係
- (20) 令和7年1月22日
  - ・建設水道部建築住宅課 … 建築係、市営住宅係
- (21) 令和7年1月23日
  - ・建設水道部都市建設課 … 計画係、土木係、維持管理係
- (22) 令和7年1月24日
  - ・建設水道部都市建設課複合施設整備推進室 … 整備推進係

## ○財政援助団体等監査

### ・補助金等交付団体

- (1) 深川市交通安全協会（総務課）
- (2) 深川市防犯協会（総務課）
- (3) 深川市平和運動推進協議会（総務課）
- (4) 空知農業委員会連合会（農業委員会事務局）
- (5) 深川市学校保健会（学務課）
- (6) 深川市環境衛生協会（市民生活課）
- (7) 深川市民生児童委員連合協議会（社会福祉課）
- (8) 深川市保健推進員会（健康・子ども課）
- (9) 深川市家畜伝染病自衛防疫組合（農政課）
- (10) 北空知圏振興協議会（まち未来推進課）
- (11) 深川市移住定住サポートセンター運営協議会（まち未来推進課）
- (12) 深川市認知症ケア研究会（高齢者支援課）
- (13) 深川市子ども会育成連合会（生涯学習スポーツ課）
- (14) 深川市青少年健全育成連絡協議会（生涯学習スポーツ課）
- (15) 一已屯田会（生涯学習スポーツ課）
- (16) 深川消費者協会（商工労働観光課）
- (17) 中心市街地活性化市民会議（商工労働観光課）
- (18) ふかがわ地域資源活用会議（商工労働観光課）
- (19) 深川市を緑にする会（都市建設課）

※補助金等交付団体への監査は、カッコ内の事務局担当所管の定期監査に合わせて実施

・ **公の施設の指定管理者**

(1) 令和6年11月21日

指定管理施設 … 深川市総合福祉センター

指定管理者 … 社会福祉法人 深川市社会福祉協議会

所管 … 高齢者支援課

(2) 令和7年1月15日

指定管理施設 … 北育ち元気村ライスターミナル施設

指定管理者 … 北空知広域農業協同組合連合会

所管 … 農政課

(3) 令和7年1月15日

指定管理施設 … 深川市多目的低温倉庫

指定管理者 … きたそらち農業協同組合

所管 … 農政課

(4) 令和7年1月16日

指定管理施設 … 深川市経済センター

指定管理者 … 深川商工会議所

所管 … 商工労働観光課

(5) 令和7年2月5日

指定管理施設 … 深川市オートキャンプ場

指定管理者 … 株式会社 深川振興公社

所管 … 商工労働観光課