

## 包括外部監査 指摘事項に対する是正措置状況について

### 1. 平成28年度監査テーマ

「市税等歳入の賦課及び徴収に関する事務の執行について」

#### (1) 一覧表の見方

- ・「結果・意見」（監査人からの指摘事項）は、平成29年3月末時点のものです。
- ・「対応方針」「対応方針に対する指摘事項」は、平成29年6月1日現在のものです。
- ・「是正措置状況」は、平成30年5月1日、令和元年5月1日、令和2年10月1日現在のものです。

#### (2) 指摘事項の項目数 …… 95

- ・結果 …… 31

一連の事務手続の中で、法令、規則、条例等に違反している可能性がある場合、あるいは違反ではないが社会通念上適当でないと考えられる場合に該当する事項

- ・意見 …… 64

一連の事務手続の中で、組織及び運営の面で合理化に役立つものとして専門的見地から改善を提言する事項、あるいは法令等違反ではないが改善が望まれる事項

#### (3) 是正措置（方針決定）した項目数

令和2年10月1日までに措置したもの …… 95 〈95〉

①是正が図れたもの【是正済】 …… 83 〈71〉（一覧表に網掛け）

②対応方針が決定したもの【対応方針決定済】 …… 12 〈24〉

〈 〉は令和元年5月1日の件数

### 2. 平成29年度監査テーマ

「公の施設等の管理運営について」

#### (1) 一覧表の見方

- ・「結果・意見」（監査人からの指摘事項）は、平成30年3月末時点のものです。
- ・「対応方針」「対応方針に対する指摘事項」は、平成30年5月1日現在のものです。
- ・「是正措置状況」は、令和元年5月1日、令和2年10月1日現在のものです。

#### (2) 指摘事項の項目数 …… 127

- ・結果 …… 28

一連の事務手続の中で、法令、規則、条例等に違反している可能性がある場合、あるいは違反ではないが社会通念上適当でないと考えられる場合に該当する事項

・意見 …… 99

一連の事務手続の中で、組織及び運営の面で合理化に役立つものとして専門的見地から改善を提言する事項、あるいは法令等違反ではないが改善が望まれる事項)

### (3) 是正措置（方針決定）した項目数

令和2年10月1日までに措置したもの …… 127 〈18〉

①是正が図れたもの【是正済】 …… 44 〈18〉（一覧表に網掛け）

②対応方針が決定したもの【対応方針決定済】 …… 83 〈0〉

〈 〉は令和元年5月1日の件数

## 3. 平成30年度監査テーマ

「補助金に関する事務の執行について」

### (1) 一覧表の見方

- ・「結果・意見」（監査人からの指摘事項）は、平成31年3月末時点のものです。
- ・「対応方針」「対応方針に対する指摘事項」は、令和元年5月1日現在のものです。
- ・「是正措置状況」は、令和2年10月1日現在のものです。

### (2) 指摘事項の項目数 …… 125（全般的事項11、個別事項114）

・結果 …… 28

一連の事務手続の中で、法令、規則、条例等に違反している可能性がある場合、あるいは違反ではないが社会通念上適当でないと考えられる場合に該当する事項)

・意見 …… 97

一連の事務手続の中で、組織及び運営の面で合理化に役立つものとして専門的見地から改善を提言する事項、あるいは法令等違反ではないが改善が望まれる事項)

### (3) 是正措置した項目数

令和2年10月1日までに措置したもの …… 57

①是正が図れたもの【是正済】 …… 57（一覧表に網掛け）