

坂 監 第 5 号
令和5年2月20日

坂町長 吉田 隆行 様

坂町監査委員 田 村 好 孝

坂町監査委員 奥 村 富士雄

令和4年度定例監査及び行政監査に係る結果報告について

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定に基づく定例監査及び同条第2項の規定に基づく行政監査の結果について、同条第9項並びに坂町監査基準第14条の規定により、次のとおり報告する。

令和4年度定例監査結果報告書

1. 監査の対象

出納室

議会事務局

総務部 総務課 企画財政課 税務住民課（横浜出張所、小屋浦出張所含む）

民生部 民生課 保険健康課 環境防災課

建設部 産業建設課、都市計画課

教育委員会 学校教育課（給食センター、各小中学校含む）

生涯学習課（B&G海洋センター、SunstarHall 含む）

2. 監査の期間

令和4年10月20日から令和4年12月20日まで

3. 監査の着眼点

4.

財務に関する事務の執行が法令に適合し正確であるか、経済性、効率性及び有効性の観点から適切に執行されているかを主眼に、監査基準に準拠して実施した。

4. 監査の実施内容

監査に当たっては、あらかじめ令和4年4月1日から9月末日時点までの事務及び事業を対象に監査調書の提出を求め、抽出により関係資料を検査照合するとともに、実地調査及び関係者からの事情聴取等を実施した。

5. 監査の結果

監査の結果区分については、法令等に違反し又は不当であることが明らかであり、速やかに是正を求めるものを「指摘事項」として、また、業務の執行等において改善を求める必要があるものを「改善を求める事項」として区分している。

このほか、業務の執行等において検討を要請するものは、「検討要請事項」として

(1) 出納室

「監査の着眼点」及び「監査の実施内容」により監査した結果、概ね適正に処理されており、重要な点において指摘事項等はなかった。

(2) 議会事務局

「監査の着眼点」及び「監査の実施内容」により監査した結果、概ね適正に処

理されており、重要な点において指摘事項等はなかった。

(3) 総務部 総務課

「監査の着眼点」及び「監査の実施内容」により監査した結果、次のとおり業務の執行等において検討を求める事項があった。

【検討要請事項】

ア 備品台帳の記載について

各課において、寄付のあった備品の登録漏れや廃棄された備品の台帳の処理などがなされていないものが見受けられる。備品管理を所管する総務課から各課に対し、再度適正な備品の管理に努めるよう通知することを検討していただきたい。

イ 建物台帳の記載について

町が設置したトイレが建物台帳に登録されているものといないものがある。再度確認し、登録漏れの場合は適正に記載するよう検討いただきたい。

(4) 総務部 企画財政課

「監査の着眼点」及び「監査の実施内容」により監査した結果、次のとおり業務の執行等において検討を求める事項があった。

【検討要請事項】

坂うめじろうグッズの企画・開発について

グッズの企画・開発について、民間業者のノウハウ等を活用し、販売の促進を図るよう努められたい。

(5) 総務部 税務住民課

「監査の着眼点」及び「監査の実施内容」により監査した結果、次のとおり業務の執行等において検討を求める事項があった。

【検討要請事項】

税滞納額の収納について

昨年度より滞納額は減ってはいるが、依然として滞納額が多い。口座振替の促進などに引続き努められたい。

(6) 民生部 民生課

「監査の着眼点」及び「監査の実施内容」により監査した結果、次のとおり重要な点において指摘事項等はなかった。

(7) 民生部 保険健康課

「監査の着眼点」及び「監査の実施内容」により監査した結果、次のとおり重要な点において指摘事項等はなかった。

(8) 民生部 環境防災課

「監査の着眼点」及び「監査の実施内容」により監査した結果、次のとおり業務の執行等において検討を求める事項があった。

【検討要請事項】

備蓄品の表示について

備蓄倉庫に外から見てどのような備蓄品が備蓄してあるのかわからない。災害時に迅速な対応を行えるよう、備蓄されているものが外からもわかるように表示することを検討していただきたい。

(9) 建設部 産業建設課

「監査の着眼点」及び「監査の実施内容」により監査した結果、次のとおり業務の執行等において改善を求める事項があった。

【改善を求める事項】

消耗品の購入について

消耗品費の支出において5万円を超えないように請求金額を数回に分けて購入しているように見受けられる。適正な事務処理に努められたい。

【検討要請事項】

中小企業の融資について

中小企業融資の新規申請者が0件になっている。広報活動を積極的に行い、新規申請者の増加に努められたい。

(10) 建設部 都市計画課

「監査の着眼点」及び「監査の実施内容」により監査した結果、次のとおり業務の執行等において検討を求める事項があった。

【改善を求める事項】

公園の委託管理について

各住民福祉協議会に公園管理を委託し、報告書を提出してもらっているようだが、報告内容に統一性がないため統一した様式等を作成し、整理することを検討していただきたい。

(11) 教育委員会 学校教育課

「監査の着眼点」及び「監査の実施内容」により監査した結果、次のとおり重要な点において指摘事項等はなかった。

(12) 教育委員会 生涯学習課 (B&G海洋センター、SunstarHall 含む)

「監査の着眼点」及び「監査の実施内容」により監査した結果、次のとおり業務の執行等において検討を求める事項があった。

【検討要請事項】

各施設の使用料など現金の管理について

各施設の使用料や講座参加料などの現金の差引簿がない。日々の現金管理のため、差引簿を作成することを検討していただきたい。