

坂 監 第 5 号
令和5年12月21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 中 川 ゆかり



令和5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5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5年10月23日から令和5年12月13日まで

3. 監査の着眼点

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5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」としてしている。

(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改善を求める事項があった。

【改善を求める事項】

ア 公用車台帳の様式変更について

総務課が所管する公用車の一覧を作成しているが、車検有効期限の記入欄を設けていない。今後、一覧に有効期限の記入欄を設け、有効期限の見落としが無いよう、様式を変更するよう改善をしていただきたい。

イ 備品台帳への記載について

各課において、備品の登録漏れなど備品台帳への記載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、再度適正な備品管理に努めるよう通知するなど改善をしていただきたい。

(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、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。

(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、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。

(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】

住宅貸付金の滞納者への対応について

住宅貸付金の滞納額が多くあり、全額未納の滞納者もいる状態である。今後、滞納額の減額への促進を促すため、督促通知の発送など、徴収を強化するよう改善をしていただきたい。

(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、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。

(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改善を求める事項があった。

【改善を求める事項】

消防福祉共済綴の書類整理について

消防福祉共済綴の書類に、押印漏れや書類整理に誤りが見受けられる。今後、押印の確認や乱雑な書類収納にならないよう、適切な書類整理に改善をしていただきたい。

(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】

水産業振興事業補助金に関する実態把握について

漁業協同組合からの支出決算書によると、共済保険推進費共済保険費の予算額50万円が、決算額1,764万円と大幅に乖離しているため、実態把握に努めるよう改善をしていただきたい。

【検討要請事項】

町営住宅の管理運営について

入居者への督促事務業務は、時間がかかり生産性が悪いと見受けられる。今後、業務改善に取り組む必要があり、督促事務にかかる業務時間の短縮に努めるよう検討していただきたい。

(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】

公園パトロール報告書の遊具点検判定について

報告書に遊具の点検結果をランク分析し、備考欄に結果の詳細を記入しているようだが、備考欄には遊具の不調と記載し、判定はA判定と矛盾している。今後、点検結果の記載を厳密にするよう改善をしていただきたい。

(1 1) 教育委員会 学校教育課 (給食センター、各小中学校含む)

「監査の着眼点」及び「監査の実施内容」により監査した結果、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。

(1 2) 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】

バイマラソン大会準備期間の勤務体制について

バイマラソン大会の事前準備期間に、特定の職員の時間外勤務が多く発生している。バイマラソン大会の準備期間は臨時職員を増やすなど、増員し業務を分配するよう検討していただきたい。