坂 監 第 4 号
令和 7 年 2 月 1 9 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 6 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 2 2 年法律第 6 7 号）第 1 9 9 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 1 4 条の規定により、次のとおり報告する。

令和6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（保健・福祉総合相談室含む） 保険健康課 環境防災課

建設部 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、シモハナ Hall 含む）

2. 監査の期間

令和6年10月25日から令和6年12月19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6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】

補助金を支出している団体の決算書について

各課において、補助金を支出している団体から決算書が提出されているが、繰越金額の明細、内訳を決算書に記載するよう総務課から各課に対し、各団体に指導するよう通知していただきたい。

(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】

障害者相談員の報告書について

障害者相談員が各世帯に訪問しているようだが、相談者の状況について記録がない。今後、相談者の状況を報告していただき、問題の早期発見に努めるよう改善していただきたい

(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、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。

【検討を求める事項】

各地区の老人クラブの補助金について

各地区で一人当たりの補助金額に差異がある。今後、可能な限り公平になるよう検討していただきたい。

(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】

消防車台帳の一覧表の更新について

一覧表に車検の有効期限満了日を記載しているが、一覧表の更新が出来ておらず前回の満了日のままになっている。一覧表を更新し、適正な事務処理に努められるよう改善していただきたい。

(9) 建設部 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、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。

(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改善を求める事項があった。

【改善を求める事項】

屋外広告物の申請書送付名簿の様式変更について

名簿内に継続申請書の送付予定日を記載しているが、実際の送付日と相違があり、不必要と見受けられる。今後、様式から予定日の記載欄を削除するなど、適正な事務処理に努めるよう改善していただきたい。

(11) 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、次のとおり業務の執行等において改善等を求める事項があった。

【改善を求める事項】

ア 備品台帳について

各小中学校において、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。学校教育課から各小中学校に対し、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。

イ 学校日誌の管理方法について

学校日誌は紙媒体で管理しているが、閲覧する頻度が少なく、保管場所も圧迫されるため、今後は電子媒体で管理し、業務の効率化に努めるよう改善していただきたい。

ウ プール循環浄化装置点検委託業務報告書の提出書類について

プール循環浄化装置の点検を9月に行っているが、報告書が未提出となっている。今後、報告書は可能な限り早く提出していただき、問題の早期発見に努めていただきたい。

【検討要請事項】

プールの電気料の管理について

現在、プール閉鎖期間中も電気代が発生している。電気代節減のため電気料を一時的に契約解除し、より効率的な運用に取り組むよう検討していただきたい。

(1 2) 教育委員会 生涯学習課 (B&G海洋センター、シモハナ Hall 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。