

令和4年度定期監査

日 程	課 名
8/25 (木)	議会事務局、監査委員会事務局
10/20 (木)	総務課
11/21 (月)	防災環境課
12/21 (水)	税務課
	石川小学校
12/22 (木)	町民課
1/19 (木)	保健福祉課
1/25 (木)	野木沢小学校
2/16 (木)	生涯学習課 (歴史民俗資料館)

令和4年度定期監査結果報告

- 1、監査の期間 令和4年8月25日（木）
- 2、監査の対象 議会事務局、監査委員事務局
- 3、監査の範囲 令和2年度及び令和3年度に執行した事務事業のうち、次の項目について監査を実施した。
 - （1）財務事務
 - （2）事務の執行状況
 - （3）管理運営状況
- 4、監査の方法 提出された資料に基づき、所属長より説明を聴取し、関係諸帳簿等書類の確認、照合及び関係職員に対し聴き取りを行って実施した。
- 5、監査の結果 監査の範囲とした事務事業は、改善を要する事項は見受けられず、適正に執行されているものと認められた。

令和4年度定期監査結果報告

- 1、監査の期間 令和4年10月20日（木）
- 2、監査の対象 総務課
- 3、監査の範囲 令和2年度及び令和3年度に執行した事務事業のうち、次の項目について監査を実施した。
 - (1) 財務事務
 - (2) 事務の執行状況
 - (3) 管理運営状況
- 4、監査の方法 提出された資料に基づき、所属長より説明を聴取し、関係諸帳簿等書類の確認、照合及び関係職員に対し聞き取りを行って実施した。
- 5、監査の結果 監査の範囲とした事務事業は、おおむね適正に執行されているものと認められたが、以下のとおり事務処理等の一部に改善を要するものが見受けられた。

(1) 財務事務

- ①緊急を要すとして、入札ではなく随意契約をしているものがある。予算措置を早めるなどすれば、入札による契約ができると思われる。
- ②単年度契約をしているものの中に、長期継続契約ができる契約があると思われるので事務の効率を図る上からも、検討されたい。
- ③随意契約をしているものの中に、複数業者から見積もりを徴取できる案件があると思われるので、できる限り、競争性の確保を図った契約事務をされたい。

(2) 事務の執行状況

適正に執行されている。

(3) 管理運営状況

- ①年次有給休暇の取得日数が、年間5日未満の職員が各課に散見されるので、年休等を取得しやすく、職員が健康で安心して働ける職場環境の構築に努められたい。

令和4年度定期監査結果報告

- 1、監査の期間 令和4年11月21日（月）
- 2、監査の対象 防災環境課
- 3、監査の範囲 令和2年度及び令和3年度に執行した事務事業のうち、次の項目について監査を実施した。
 - (1) 財務事務
 - (2) 事務の執行状況
 - (3) 管理運営状況
- 4、監査の方法 提出された資料に基づき、所属長より説明を聴取し、関係諸帳簿等書類の確認、照合及び関係職員に対し聞き取りを行って実施した。
- 5、監査の結果 監査の範囲とした事務事業は、おおむね適正に執行されているものと認められたが、以下のとおり事務処理等の一部に改善を要するものが見受けられた。

(1) 財務事務

- ①単年度契約をしているものの中に、長期継続契約ができる契約があると思われるので事務の効率化を図る上からも、検討されたい。

(2) 事務の執行状況

- ①町税の滞納がないことが交付要件の一つとなっている補助金で、納税証明書が添付されていないにもかかわらず、交付決定されているものが見受けられたので、適正に処理されたい。

(3) 管理運営状況

- 適正に執行されている。

令和4年度定期監査結果報告

- 1 監査の期間 令和4年12月21日、22日の2日間
- 2 監査の対象 税務課、石川小学校、町民課、
- 3 監査の範囲 令和2年度及び令和3年度に執行した事務事業のうち、次の項目について監査を実施した。
 - (1) 財務事務
 - (2) 事務の執行状況
 - (3) 管理運営状況
- 4 監査の方法 提出された資料に基づき、各課等の長から説明を受け、関係諸帳簿等書類の確認、照合及び関係職員に対し聞き取りを行って実施した。
- 5 監査の結果 監査の範囲とした事務事業は、概ね適正に執行されているものと認められたが、以下のとおり事務処理等の一部に改善を要するものが見受けられた。

税務課

(1) 財務事務

概ね、適正に執行されている。

(2) 事務の執行状況

町税の未納額の縮減に向けた努力は認められるが、未納額の一層の縮減に向け、引き続き努力をされたい。

(3) 管理運営状況

概ね、適正に執行されている。

石川小学校

(1) 財務事務

多額の予算流用がされているものが見受けられたが、予算補正による対応が可能であると思われることから、予算執行状況及び執行見込を的確に把握し、適正に執行をされたい。

(2) 事務の執行状況

町内旅行命令簿について、1か月分まとめて承認をもらっているが、その都度、承認をもらうようにされたい。

(3) 管理運営状況

概ね、適正に執行されている。

町民課

(1) 財務事務

ア 単年度契約をしているものの中に、長期継続契約ができる契約があると思われるので事務の効率化を図る上からも、検討されたい。

イ 1者随意契約をするための理由について、不明瞭な理由のものが見受けられたので、財務規則などを確認し、適切な対応をされたい。

(2) 事務の執行状況

概ね、適正に執行されている。

(3) 管理運営状況

概ね、適正に執行されている。

令和4年度定期監査結果報告

- 1 監査の期間 令和5年1月19日、25日の2日間
- 2 監査の対象 保健福祉課、野木沢小学校
- 3 監査の範囲 令和2年度及び令和3年度に執行した事務事業のうち、次の項目について監査を実施した。
 - (1) 財務事務
 - (2) 事務の執行状況
 - (3) 管理運営状況
- 4 監査の方法 提出された資料に基づき、各課等の長から説明を受け、関係諸帳簿等書類の確認、照合及び関係職員に対し聞き取りを行って実施した。
- 5 監査の結果 監査の範囲とした事務事業は、概ね適正に執行されているものと認められたが、以下のとおり事務処理等の一部に改善を要するものが見受けられた。

保健福祉課

(1) 財務事務

- ア 一者随意契約の選定理由に不明瞭なものが見受けられる。
- イ 一者随意契約が非常に多い。随意契約をする場合には、真にやむを得ない場合を除き、当該業務について受注可能と思われる業者を徹底的に調査し、複数業者から見積を徴取するなど、競争性の確保に努められたい。
- ウ 見積徴取後、速やかに締結していない契約が見受けられたので、適切な事務処理をされたい。

(2) 事務の執行状況

- ア 多くの委託契約で、完成届・検査調書が見当たらない。契約関係として一連の綴りにしておくべきと思われるので、適切な保管をされたい。
- イ 町からの補助金額を上回る繰越金が生じている団体が見受けられる。当該団体の決算状況を確認し、町として財政的援助の必要性を判断されたい。

(3) 管理運営状況

概ね、適正に執行されている。

野木沢小学校

(1) 財務事務

概ね、適正に執行されている。

(2) 事務の執行状況

概ね、適正に執行されている。

(3) 管理運営状況

概ね、適正に執行されている。

令和4年度定期監査結果報告

- 1 監査の期間 令和5年2月16日(木)
- 2 監査の対象 生涯学習課
- 3 監査の範囲 令和2年度及び令和3年度に執行した事務事業のうち、次の項目について監査を実施した。
 - (1) 財務事務
 - (2) 事務の執行状況
 - (3) 管理運営状況
- 4 監査の方法 提出された資料に基づき、各課等の長から説明を受け、関係諸帳簿等書類の確認、照合及び関係職員に対し聞き取りを行って実施した。
- 5 監査の結果 監査の範囲とした事務事業は、概ね適正に執行されているものと認められたが、以下のとおり事務処理等の一部に改善を要するものが見受けられた。

(1) 財務事務

概ね、適正に執行されている。

(2) 事務の執行状況

ア 委託契約で、契約締結の発議が見あたらない。業務の流れを点検するうえでも、契約関係として一連の綴りにしておくべきと思われるので、適切な保管をされたい。

イ 単年度契約をしているものの中に、事務負担軽減の観点から、長期継続契約ができる契約があると思われる。競争性の確保の観点も踏まえながら、条例等を確認の上、検討されたい。

(3) 管理運営状況

概ね、適正に執行されている。