

令和6年度定期監査

日 程	課 名
8/26 (月)	<u>町民課</u>
9/25 (木)	<u>税務課</u>
10/21 (月)	<u>総務課</u>
11/15 (金)	<u>保健福祉課</u>
11/15 (金)	<u>石川中学校</u>
11/26 (火)	<u>議会事務局・監査委員事務部局</u>
1/22 (水)	<u>防災環境課</u>

令和 6 年度定期監査結果報告

- 1 監査の期間 令和 6 年 8 月 26 日（月）
- 2 監査の対象 町民課
- 3 監査の範囲 令和 4 年度及び令和 5 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、町民課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 システム改修関係の契約は、事業の性質上、現在契約中の業者に委託するしかないことは仕方のないことだと思われるが、その契約金額が適正かどうか、同規模自治体との比較検討を行う等の、確認は必要だと思われる所以、適切な対応をお願いしたい。
- (3) 管理運営状況
概ね、適正に執行されている。

令和 6 年度定期監査結果報告

- 1 監査の期間 令和 6 年 9 月 25 日 (水)
- 2 監査の対象 税務課
- 3 監査の範囲 令和 4 年度及び令和 5 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、税務課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 システム改修関係の契約について、事業の性質上、現在契約中の業者に委託するのはやむを得ないとしても、その契約金額が適正かどうか、同規模自治体との比較検討を行う等の、確認は必要だと思われる所以、適切な対応をされたい。
イ 隨意契約について、1 者随意契約の理由がない契約が見られた。1 者随意契約の適正な理由がない契約は、競争性の確保を図る観点から、複数業者から見積もりを徴取すべきであると思われる所以、適切な対応をされたい。
ウ 公用車運行日誌について、運転者名に記入がなく、アルコールチェック確認者、確認方法にチェックがない所が見られた。アルコールチェックは、飲酒運転による危険運転を防ぐために行っているものだと思われる所以、ルールを守った適切な対応をされたい。
- (3) 管理運営状況
概ね、適正に執行されている。

令和 6 年度定期監査結果報告

- 1 監査の期間 令和 6 年 1 月 21 日 (月)
- 2 監査の対象 総務課
- 3 監査の範囲 令和 4 年度及び令和 5 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、総務課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 委託料等の契約について、仕様書、見積徴取伺い等、見あたらない書類があった。業務の流れを点検する上でも、一緒に綴つておくべきものと考えるので、適正な処理をお願いしたい。
- イ 切手受払簿について、現在使用している様式では、使途目的、切手の受入・払出、受払後残枚数、現金の残高等不明な点があるので、整理し、見やすく分かりやすい様式に変更されたい。
- ウ 物品台帳について、デスクワゴンなど数量の多い物品の、配置場所が記載されていない。適正な物品管理をしていくうえでは、配置場所の記載は必要だと思うので、一度、棚卸しをするなどの検討をお願いしたい。
- エ 公用車運行日誌について、使用日時等に記入がなく、アルコールチェック確認者、確認方法にチェックがない所が見られた。アルコールチェックは、飲酒運転による危険運転を防ぎ、職員自身の身を守るために実行しているものだと思われる所以、ルールを守った適切な対応をされたい。
- (3) 管理運営状況
概ね、適正に執行されている。

令和 6 年度定期監査結果報告

- 1 監査の期間 令和 6 年 1 月 15 日（金）
- 2 監査の対象 保健福祉課
- 3 監査の範囲 令和 4 年度及び令和 5 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、保健福祉課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 補助金の実績報告書の記載内容では、事業の実施内容が不明なものが見られた。交付先に、正しく分かりやすい報告をするよう指導し、補助金が適正に使用されていることを確認するようにされたい。
- イ 一者随意契約にするための法的根拠や理由が不明瞭なものが見られた。
財務規則などを確認し、適切な対応をされたい。
- ウ 委託料の算定根拠、事業の内容や実績等が不明なものが見られた。
また、契約伺いからの書類だけで、起工伺い等が見あたらないものも見られた。正しい委託が行われていることを証明し、さらに、業務の流れを点検する上でも、書類として整理しておく必要があると思われる所以、適正な処理をされたい。
- エ 早急に購入したいという理由で随意契約としているが、日程的には、入札が可能だったと思われるものが見られた。条例・規則等を確認し、適切な契約をされたい。
- オ 活動促進補助金の繰越金が、町の補助金を上回る状況が見られる。補助金は、その団体の活動を会計的に補助するものであると思うので、適切な交付額等について検討されたい。

力 介護保険料の収入未済額については、今後も引き続き、納入の働きかけに最大限に取り組み、未済額縮減に努めていただきたい。

また、債権の処分を行う場合には、真に回収が困難なもののみ行うようにされたい。

(3) 管理運営状況

概ね、適正に執行されている。

令和 6 年度定期監査結果報告

- 1 監査の期間 令和 6 年 1 月 15 日（金）
- 2 監査の対象 石川中学校
- 3 監査の範囲 令和 4 年度及び令和 5 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、石川中学校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 備品の管理について、物品の確認は、隔年で行っているようだが、毎年行っていただきたい。
また、購入後 40 年以上経過している備品台帳があるので、一度、校内にある全備品の棚卸を行うなどし、台帳の整備を図っていただきたい。
イ 生徒や職員数が大きく減少している中での学校施設管理には、大変苦慮しているものと思われるが、教育委員会と連携を図り、適正な施設管理に努められたい。併せて、生徒数の減少に伴い、部活動や必要教室の数も減少していると思われる所以、効率的な施設整備を進められたい。
ウ 公用車運行日誌について、アルコール検査はされているが、確認者、確認方法の記載がなかった。町の様式を参考にして、様式を整備されたい。
エ 交付金実績報告に添付されていた領収書、請求書等だけでは、購入するまでの業者選定等の流れが不明である。書類は、その流れが分かるように整理しておくべきだと思われる所以、適正な事務を進められたい。
- (3) 管理運営状況
概ね、適正に執行されている。

令和 6 年度定期監査結果報告

- 1 監査の期間 令和 6 年 1 月 26 日 (火)
- 2 監査の対象 議会事務局・監査委員事務部局
- 3 監査の範囲 令和 4 年度及び令和 5 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、議会事務局長から説明を受け、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
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 6 年度定期監査結果報告

- 1 監査の期間 令和 7 年 1 月 22 日（水）
- 2 監査の対象 防災環境課
- 3 監査の範囲 令和 4 年度及び令和 5 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、防災環境課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 公用車運転日誌について、係長、補佐、課長の確認がされていない。
石川町庁用自動車管理規定第 5 条に、「運転者は、運転日誌に運転の状況等を記入し、管理者に報告しなければならない」とされているので、確認を行い、公用車の適正な管理をされたい。
イ 一者随意契約にするための法的根拠や理由が不明瞭なものが見られた。
財務規則などを確認し、適切な対応をされたい。
また、契約締結報告の書類だけで、起工伺い等が見あたらないものも見られた。正しい委託が行われていることを証明し、さらに、業務の流れを点検する上でも、書類として整理しておく必要があると思われる所以、適正な処理をされたい。
ウ 消防団については、人口減少等により、団員定数に満たないなどの状況があるようだが、消防団の所期の目的の達成と、効率的な消防団運営の両立ができるよう、協議を進めていただきたい。
- (3) 管理運営状況
概ね、適正に執行されている。