

令和 6 年度

定期監査報告書

下諏訪町監査委員

6 監 委 第 2 2 号
令和6年12月25日

下 諏 訪 町 長	宮 坂 徹 様
下 諏 訪 町 議 会 議 長	樽 川 信 仁 様
下 諏 訪 町 教 育 委 員 会 教 育 長	松 崎 泉 様
下 諏 訪 町 選 挙 管 理 委 員 会 委 員 長	高 木 和 年 様
下 諏 訪 町 農 業 委 員 会 会 長	山 田 榮 一 様
下 諏 訪 財 産 区 議 会 議 長	藤 森 俊 明 様

下 諏 訪 町 監 査 委 員
宮 澤 孝 良
中 山 透

令和6年度定期監査の結果報告について

下諏訪町監査基準に準拠し、地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項及び下諏訪町監査委員条例（昭和49年町条例第21号）第2条の規定に基づき、令和6年度定期監査を実施したので、その結果を地方自治法第199条第9項の規定により次のとおり報告します。

目 次

ページ

1	監査の種類	1
2	監査の対象	1
3	監査の着眼点	1
4	監査の実施内容	1
5	監査実績	2
6	現地調査実績	2
7	監査の結果	3
8	監査の所見	3
9	令和5年度定期監査結果（所見）と措置状況	4

1 監査の種類

定期監査

2 監査の対象

令和6年度の上半期（令和6年4月1日～令和6年9月30日）分の財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理

3 監査の着眼点

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理が法令に適合し、正確で、最少の経費で最大の効果を挙げるようにし、その組織及び運営の合理化に努めているかを着眼点とした。

4 監査の実施内容

令和6年度の上半期（4月～9月）における財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理状況について、下記の指定資料の提出を求め、諸帳簿・書類の照合等と併せて関係職員からの説明を受け、質疑応答を交えながら実施した。

また、外部施設に出向き関係職員から説明を受け、現地検証を実施した。

さらに、前年度の監査指摘事項に係る措置状況の報告を受け、再確認をした。

○指定資料

- ① 職員配置・事務分掌
- ② 書類目録
- ③ 予算執行状況<歳入・歳出>
- ④ 工事実施状況
- ⑤ 公有財産増減状況（土地及び建物）<取得・処分>
- ⑥ 備品購入・不用決定（所管換）状況
- ⑦ 業務委託状況
- ⑧ 主な行事等の状況
- ⑨ 重点施策の進捗状況
- ⑩ 主な業務概要・事務事業実績

- ⑪ 前回監査の状況及び指摘事項の処理状況
- ⑫ その他 (1) 保育園関係 (2) 学校関係 (3) 水道事業関係
(4) 下水道事業関係 (5) 賄材料費の業者・月別支払額一覧表
- ⑬ 各課添付資料

5 監査実績

月 日	曜日	時 間	書類 検査 時間 (分)	聞き 取り 時間 (分)	課 等 名	場 所 等
11 月 5 日	火	午前 9 時 00 分 から	20	50	社中学校	社中学校
		午前 10 時 30 分 から	30	50	ハイム天白	ハイム天白
		午後 1 時 30 分 から	90	120	住民環境課	第4委員会室
11 月 6 日	水	午前 9 時 00 分 から	20	50	みずべ保育園	みずべ保育園
		午前 10 時 30 分 から	20	50	北小学校	北小学校
		午後 1 時 30 分 から	20	30	消 防 課	消 防 署
		午後 2 時 30 分 から	50	60	税 務 課	第4委員会室
11 月 7 日	木	午前 9 時 00 分 から	60	90	保健福祉課	第4委員会室
		午後 1 時 30 分 から	【 現 地 調 査 】			
		午後 3 時 00 分 から	20	30	会 計 課	第4委員会室
11 月 8 日	金	午後 1 時 30 分 から	90	120	総 務 課	第4委員会室
11 月 12 日	火	午前 10 時 00 分 から	90	180	建設水道課	第4委員会室
		(午前11時30分から財産区、午後1時30分から一般会計、温泉、上下水道)				
11 月 14 日	木	午前 10 時 00 分 から	120	180	教育こども課	第4委員会室
		(午前中は書類検査、午後1時30分に外部施設の聞き取りから)				
11 月 15 日	金	午前 10 時 00 分 から	120	150	産業振興課	第4委員会室
		(午前中は書類検査、午後1時30分から聞き取り)				
		午後 4 時 00 分 から	20	30	議会事務局	第4委員会室

6 現地調査実績

月 日	曜日	監 査 箇 所 等	課 等 名
11 月 7 日	木	午後 1 時 30 分 から 高木橋改良事業	建設水道課
		午後 2 時 00 分 から 町道宮街道線改良工事	建設水道課

7 監査の結果

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理状況において、全般を通じ、その処理状況は適正と認められた。しかし、一部事務処理に検討・改善を要する事項が認められたので、次に記述する所見を踏まえて、一層適正な事務の執行に努められたい。なお、軽易な事項については、それぞれ口頭による指導も併せて行った。

8 監査の所見

(1) 予算の執行状況について

令和6年9月末現在の歳出一覧表に関し、各事業別の執行率が低いものについて、担当課に今後の執行予定を聴取した結果、概ね年度内に支出予定であるとの回答を得た。今後とも適切な予算執行に努められたい。

(全課)

(2) 申請書等の訂正手続きについて

令和4年3月、町では行政手続のデジタル化及びオンライン化への移行を見据え、これまで押印を求めてきた手続きを見直し、住民の利便性向上、事務手続きの簡素化及び業務負担の軽減を図るため、申請書等の様式の改正を行ったところであるが、押印廃止が進む一方で、町民等から提出された各種申請書類、起案文書等について、訂正箇所にも二重線を引き、上部に訂正した文字を記載したのみの文書では修正の経緯が明確でなく、この点について町として具体的なルール作り、ガイドラインなど統一的な取り扱いを研究、検討されたい。

(全課・総務課)

(3) 高木橋改良工事について

既設橋桁の撤去に伴い本年9月より車両通行止めとなり、工事が本格化している。工事が行われる時間帯は、列車通過が少ない夜間が中心となるため、低音・低振動の工法を採用しているとのこと。また、工事期間中の迂回路の一部拡幅、誘導員の配置が行われるなど、住民への十分な配慮も見られる。町は地元説明会を開催し、施工業者とともに住民に対し工事に関する丁寧な説明を行っており、今後とも住民の要望や困りごと等に丁寧な対応をいただくとともに、工事の安全には万全を期していただきたい。

(建設水道課)

(4) 保育園の照明について

みずべ保育園は、町内保育園の3園体制に伴い、平成22年度に改修工事が行われてから13年が経過しており、施設の老朽箇所がいくつか見受けられる。とりわけ、園内廊下などの照明の明るさが十分でないと感じられる箇所があり、今後LED照明導入も視野に、園児が安心して生活を送れるよう、さらなる保育環境の整備・充実に努めていただきたい。

(教育こども課)

(5) 学校におけるタブレット端末について

小中学校において、GIGAスクール構想により整備された児童生徒のタブレット端末は、各校において保管庫等により適正に管理されており、学習の幅が広がるとともに、一人ひとりに合わせた指導が行えるなど、導入のメリットは大きい。キーボード、USB差し込み口などの破損が多く見受けられ、軽微な補修は学校、担当課において対応されているが、修理不能となるケースもあることから、早期の機器更新を検討されたい。

(教育こども課)

9 令和5年度定期監査結果(所見)と措置状況

起案文書の取扱区分について

起案文書の様式については下諏訪町文書規程に規定されているが、現行様式中、取扱区分欄に記載されている「電報」「はがき」などの項目について、必要性を確認されたい。また、今後デジタル化の推進を図るうえで、押印や書面を要しない電子決済の導入も視野に、時代に合った運用について研究・検討されたい。

～ 措置状況(回答:総務課) ～

今後、電子決済システムの導入を検討していく中で、下諏訪町文書規程等必要な例規整備において、当該規定の見直しを図る。