

告示 第3号

地方自治法第199条第9項の規定により、令和5年度定期監査の結果を次のとおり公表する。

令和5年12月8日

南箕輪村代表監査委員 加 藤 篤

南箕輪村監査委員 都 志 今 朝 一

- 1 監査年月日 令和5年11月6、8、14、16、17、18日
- 2 監査事項 別紙のとおり
- 3 監査結果 別紙のとおり

5 監第23号

令和 5 年12月 8 日

南箕輪村長 藤城 栄文 様

南箕輪村教育長 清水 閣成 様

南箕輪村議会議長 原 源次 様

南箕輪村代表監査委員 加 藤 篤

南 箕 輪 村 監 査 委 員 都 志 今 朝 一

令和 5 年度定期監査結果報告の提出について

地方自治法第199条第 4 項及び南箕輪村監査委員条例第 3 条の規定に基づき定期監査を実施したので、地方自治法第199条第 9 項の規定によりその結果報告を提出します。

I 監査の概要

1 監査の対象

村の財務事務の執行状況及び行政監査に関する基本的事項について、令和5年度の上半期（令和5年4月1日から令和5年9月30日まで）における事務事業の執行状況について監査を実施した。

2 監査の対象とした課等

総務課、議会事務局、選挙管理委員会、監査委員事務局、地域づくり推進課、財務課、会計室、住民環境課、健康福祉課、子育て支援課、産業課、農業委員会事務局、観光森林課、建設水道課、教育委員会事務局

3 監査の期間

令和5年11月6、8、14、16、17、21日の6日間

4 監査の内容

財務監査を主に会計経理、事業の経営管理が適正かつ効率的に実施されているか、特に内部統制・経済性が発揮されているかについて、主として下記事項の監査を実施した。なお、あらかじめ監査資料の提出を求め監査した。書類監査のほか事業現場等（別紙）の現状について、実地調査も併せて実施した。

- ① 計画的に予算執行されているか。
- ② 工事の実施事務は適正になされているか。
- ③ 契約・検収事務は適正になされているか。
- ④ 備品の購入事務は適正になされているか。
- ⑤ 工事書類が整理されているか。
- ⑥ 各種団体への負担金、補助金の支出事務は適正になされているか。
- ⑦ 効率的な事務執行がなされているか。

II 監査の結果

指定した重点項目を主に会計・経理さらには内部統制・経済性、特に

- ① 関係法令に準拠して調整されているか。
- ② 財産の管理は適正か。
- ③ 財政運営は健全か。
- ④ 予算の執行にあっては効率かつ適正に処理されているか。

の諸点について検討を行った結果、適正に実施されており、監査した範囲においては、その内容に誤りもないものと認定した。

監査の結果は総体的にみて、各事務事業の執行はそれぞれ適正、かつ効率的に行われており、所期の目的に沿って遂行され概ね良好と認められた。今後も、関係法令、事業要綱等を理解し、細心の注意を払い事務の執行に努められたい。

Ⅲ 監査意見

○総務課

- (1) 交通安全対策として南原区ゾーン 30 設置したが、その後の効果についての検証を実施されたい。

○地域づくり推進課

- (1) 空き家対策について、将来空き家が増加することが予想される。専門職を配置するなど、早期の対応・取組ができる体制を検討されたい。

○健康福祉課

- (1) 毎年、大腸がん検診の未回収容器代の費用が 10 万円ほど発生している状況ということであり、今後周知や回収の方法など検討され費用がなるべく発生しないようにされたい。
- (2) 障がい者福祉計画が策定されてから、定期的に進捗率の確認や見直し検証等が行われていない状況ということであるので、第 7 次計画策定に向けて取り組みができるよう検討されたい。

○観光森林課

- (1) 大芝関連施設の指定管理者である開発公社との契約について、開発公社が行うべき業務内容などの契約事項の詳細な項目について、再度協議・検討されたい。
- (2) フォレスト大芝について、現状利用実績があまりないような状況のため、今後の利活用について検討されたい。

○教育委員会

- (1) 現在、スポーツ推進基本計画を策定中であるが、策定後の進捗状況の確認・検証についても計画的に実施できるよう検討されたい。

○全体的事項

- (1) 130 万円を超える工事については、工事成績兼評定表を工事ごと作成しているが、竣工検査員等が評点をつける際、担当ごとに評価方法にばらつきがあるように思われる。県の基準を参考にした村の基準もあると思われるが、評価基準の見直しと評点が入札等に生かされるような仕組みづくりを確認されたい。
- (2) 公用車の車検切れが発生しないために考えられる範囲で対策がとられているが、今後も対策の継続実施を行い、同様の不祥事が発生しないように努められたい。