



発湯監第28号
令和5年1月13日

湯梨浜町長	宮脇 正道 様
湯梨浜町議会議長	濱中 武仁 様
湯梨浜町教育委員会教育長	山田 直樹 様
湯梨浜町農業委員会会長	長谷川誠一 様

湯梨浜町代表監査委員 金 涌 孝 則



湯梨浜町監査委員 光 井 哲 治



令和4年度第2回定期監査報告書

湯梨浜町監査委員条例第2条の規定に基づき、令和4年度第2回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、次のとおりその結果を報告する。

記

第1 監査の概要

I 監査の項目

- (1) 会計執行状況について
- (2) 歳計外現金残高について
- (3) 令和4年度入札執行事業の実施状況について
- (4) 下水道事業の経営状況について
- (5) USBメモリの管理状況について
- (6) 公用車の管理状況について

II 監査の実施日

令和4年12月26日(月)

III 実施した監査手続き

監査の対象となった項目について、資料審査、聞取りを行った。

第2 監査結果

(1) 会計執行状況について

(2) 歳計外現金残高について

(3) 令和4年度入札執行事業の実施状況について

令和4年度の工事・委託業務等（50万円以上）332件及び令和4年度長期継続契約締結100件（いずれも11月30日現在）について、書面審査及び総務課から聞き取りを行った。

工事完成日から支払日まで3カ月程度要しているものがあるため、支払遅延防止法に抵触しないよう適正な事務手続きを進めていただきたい。

複写機は長期継続契約終了後に延長契約を行っているが、この場合は「再リース」と記載いただきたい。

(4) 下水道事業の経営状況について

令和4年度に公営企業会計適用化に移行した下水道事業会計の経営状況などについて建設水道課から聞き取りを行った。

会計の移行にあたって、未収・未払金などの引き継ぎは計画どおりであることを確認した。なお、特別利益・損失や出資金の引継経過については、改めて整理されたい。

新町川排水機場の雨水整備、また下水道施設（処理場、ポンプ場）や管路等の老朽化等があり、今後も将来的に多大な投資的費用が見込まれるため、引き続き経営健全化に向けた検討が必要と思われる。

(5) USBメモリの管理状況について

各課に貸与されているUSBメモリの管理規定および管理状況について企画課から聞き取りを行った。

① 各課USBメモリ管理状況について

湯梨浜町情報記憶媒体取扱要領第4条の規定により、企画課が各課のUSBメモリの管理状況及び使用状況の監査を計画的に行っている。監査結果より、各課とも概ね適正に管理されていることを確認した

② USBメモリ監査結果報告書（伺書）、管理一覧表について

管理一覧表により監査結果が一目で分かるように改善を望む。

③ セキュリティ委員会について

湯梨浜町情報セキュリティ規程第6条に定めるとおりに委員会が開催されていない。平成16年10月に規定されたものであり、規程の見直しも含めて検討されたい。

(6) 公用車の管理状況について

公用車の管理状況等について総務課から聞取りを行った。

① 公用車の更新について

公用車は原則15年、マイクロバスは20年おきに更新されている。

② ドライブレコーダーの装着率等について

公用車のドライブレコーダーは、平成30年～令和元年で計63台に整備しており、特別会計や水明荘、消防車も含めて現在の装着率は100%であった。ドライブレコーダーは、職員の安全運転意識の向上や交通事故発生時における責任の明確化を図るためにも重要であるため、引き続き更新車両への整備も進めていただきたい。