

日光市監査委員告示第6号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定に基づき、定例監査を実施したので、同条第9項の規定により、その結果を次のとおり公表する。

令和7年3月28日

日光市監査委員 柴 田 明

日光市監査委員 佐 藤 裕 子

日光市監査委員 荒 川 礼 子
(公印省略)

- | | |
|---------|---------------------|
| 1 監査の対象 | 市民課・保育課・足尾行政センター |
| 2 監査の期間 | 令和7年2月10日～令和7年2月20日 |
| 3 監査の結果 | 別紙のとおり |

令和6年度 定例 監査結果

1 監査の基準

この監査は、日光市監査基準（令和2年日光市監査委員訓令第1号）に準拠して実施した。

2 監査の種類

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定に基づく定例監査

3 監査の対象

市民課

4 監査の期間

令和7年2月10日～令和7年2月20日

5 監査の着眼点

事務の執行及び経営に係る事業の管理が、経済的、効率的かつ効果的に行われているかを主眼として実施した。

6 監査の実施内容

（1）令和6年度事務事業について、令和6年12月末日現在で実施した。

（2）事前に提出を求めた資料及び関係帳簿を主体として照査し、当日は課長から総括説明を受けたあと、関係職員を交えて質疑応答及び説明を聴取した。

7 監査の結果

（1）総括

提出された財務に関する関係帳簿、証拠書類はおおむね良好に記録整備されており、所管の事務は適正に執行されていると認められたが、一部の事務において、次の指摘事項が認められた。

（2）指摘事項

会計年度任用職員の職務に専念する義務の免除について、条例の規定によらない理由（通院）により取得しているものが見受けられた。

8 意見及び要望

なし

令和6年度 定例 監査 結果

1 監査の基準

この監査は、日光市監査基準（令和2年日光市監査委員訓令第1号）に準拠して実施した。

2 監査の種類

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定に基づく定例監査

3 監査の対象

保育課

4 監査の期間

令和7年2月10日～令和7年2月20日

5 監査の着眼点

事務の執行及び経営に係る事業の管理が、経済的、効率的かつ効果的に行われているかを主眼として実施した。

6 監査の実施内容

（1）令和6年度事務事業について、令和6年12月末日現在で実施した。

（2）事前に提出を求めた資料及び関係帳簿を主体として照査し、当日は課長から総括説明を受けたあと、関係職員を交えて質疑応答及び説明を聴取した。

7 監査の結果

（1）総括

提出された財務に関する関係帳簿、証拠書類はおおむね良好に記録整備されており、所管の事務は適正に執行されていると認められたが、一部の事務において、次の指摘事項が認められた。

（2）指摘事項

補助金の申請に必要な関係書類の提出の際、金額の誤りが修正されずに交付決定され支払いの手続きがされていた。

相手方への指導方法や手続きなどの対応について改善されたい。

8 意見及び要望

ファミリーサポートセンターの利用者が減少傾向にある。保護者のニーズも多様化していると思われるので、現状のサービスが利用者のニーズに合ったものかどうか検証されたい。

令和6年度 定例 監査 結果

1 監査の基準

この監査は、日光市監査基準（令和2年日光市監査委員訓令第1号）に準拠して実施した。

2 監査の種類

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定に基づく定例監査

3 監査の対象

足尾行政センター

4 監査の期間

令和7年2月10日～令和7年2月20日

5 監査の着眼点

事務の執行及び経営に係る事業の管理が、経済的、効率的かつ効果的に行われているかを主眼として実施した。

6 監査の実施内容

（1）令和6年度事務事業について、令和6年12月末日現在で実施した。

（2）事前に提出を求めた資料及び関係帳簿を主体として照査し、当日は課長から総括説明を受けたあと、関係職員を交えて質疑応答及び説明を聴取した。

7 監査の結果

（1）総括

提出された財務に関する関係帳簿、証拠書類はおおむね良好に記録整備されており、所管の事務は適正に執行されていると認められたが、一部の事務において、次の指摘事項が認められた。

（2）指摘事項

（ア）会計年度任用職員の代休の取り扱いについて、平日の時間外勤務を代休としているものが見受けられた。

規則を厳守し、時差出勤を利用するなど、適切な対応をされたい。

（イ）土地貸付契約書について、契約書・覚書の保管がないものが見受けられた。

後々の契約トラブルを回避するためにも、早急に対応されたい。

8 意見及び要望

なし