

平成28年度

与謝野町定期監査報告書

平成28年12月

与謝野町監査委員

平成28年度定期監査報告書

第1 監査の概要

- 1 監査の種類 定期監査
- 2 監査の実施日時
平成28年11月21（月） 午前9時30分～午後3時10分
対象課 住民環境課・企画財政課・総務課
- 3 監査の主眼及び実施方法
財務に関する事務及びその他の事務が法令等に準拠し、適正かつ効率的に執行されているかどうかを主眼として、所管課から提出（提示）された関係書類の検査と所管課職員から説明聴取を行った。

第2 監査対象の概要と監査結果

- 1 監査の対象及び範囲
 - (1) 所管課 住民環境課
 - ・岩滝最終処分場
(焼却炉の現況確認・ダイオキシン検出に係る調査状況)
 - (2) 所管課 企画財政課
 - ・財政指標のうち将来負担比率
(平成26年度及び平成27年度数値の算出根拠)
 - (3) 所管課 総務課
 - ・人事管理（平成28年4月から10月末までの出張命令簿・休暇簿・タイムカードの管理保管状況）
 - ・旧日本冶金鉄軌道敷跡地（維持管理状況・活用方途等）
- 2 監査の結果
監査の結果は、概ね良好であると認められたが、次の事項については、特に配慮が必要である。

- (1) 岩滝最終処分場（所管課 住民環境課）
丹後保健所と連絡を密にして、焼却炉が再稼動できるよう努められたい。
- (2) 財政指標のうち将来負担比率（所管課 企画財政課）
公債台帳と起債管理システムの違いをしっかりと把握されたい。
将来負担比率は町財政に大きく影響する数値である。算出に係るマニュアルを作成し、担当者が変わっても確実に引き継がれるよう徹底されたい。
- (3) 人事管理（所管課 総務課）
出張命令簿は事故が発生した時の証拠になるため、1件ずつ決裁を受けるよう徹底されたい。
タイムカードの記入漏れが見受けられた。タイムカードは勤務時間を記録するものであり、点検を徹底されたい。
- (4) 旧日本冶金鉄軌道敷跡地（所管課 総務課）
引き続き、活用方途を検討されたい。