長野広域連合監査委員告示第１号

地方自治法第 199 条第１項、第２項及び第４項の規定により、定期監査を実施しましたので、同条第９項及び第 10 項の規定により、その結果を次のとおり公表します。

令和８年９月 28 日

長野広域連合監査委員　　下　平　　嗣

同　　瀧　野　　良　枝

第１　監査の対象及び期日

監査の対象及び期日は、次表のとおりである。

月　　日	対　　象
８月 25 日	養護老人ホームはにしな寮
	特別養護老人ホーム小布施荘
８月 26 日	事務局環境推進課
	事務局福祉課 ※老人福祉施設等運営事業特別会計全般を含む
	事務局総務課(議会事務局、監査委員事務局、公平委員会事務局、選挙管理委員会事務局含む)

第２　監査の方法

令和７年度、令和８年度の財務に関する事務の執行が関係法令にのっとり適正かつ効果的に行われているか、また、予算の執行等が合理的かつ効果的に行われているかを主眼として、全所属を対象にあらかじめ提出を求めた監査資料に基づき、関係職員から説明聴取を実施するとともに、監査重点項目及び監査項目を設定し、関係書類の監査を実施した。

【監査重点項目】

１　現金等の取扱いに関する事務
２　介護報酬・手数料・補助金等の収入に関する事務
３　老人福祉施設の利用者預り金に関する事務

【監査項目】

１　収入に関する事務
２　支出に関する事務
３　契約に関する事務

第３　監査の結果

財務に関する事務の執行等については、おおむね適正に執行されていたが、一部に改善を要する事例が見受けられた。

軽微な指摘事項については、口頭で留意又は改善を促したので省略した。改善を要する事例については、次のとおりである。

１契約事務

（１）　食堂外部防水工事の契約書において、契約保証金免除のために提出された過去の施工実績の契約金額が、免除基準を満たしておらず不適当な実績であった。本来は契約保証金を収受すべきところ、免除したまま契約を締結していた。

長野市契約規則等の法令等に基づき適正な事務処理をされたい。

【はにしな寮】

２支出事務

（１）　購入単価が３万円未満の物品購入の際、需用費（消耗品費等）として処理すべきところ、備品購入費から支出されていた。

財務規則等の法令等に基づき適正な事務処理をされたい。

【松寿荘】

３収入事務

（１）　短期入所者の要介護度変更に伴い、自己負担金の差額分（不足分）を追加請求すべきところ、未請求の状態となっていた。

財務規則等の法令等に基づき適正な事務処理をされたい。

また、速やかに利用者のご家族に対して説明・請求を行うとともに、確認体制の整備等の再発防止策を講じた上で、法令等に基づき適正な事務処理をされたい。

【松寿荘】