

伊勢崎市監査委員告示第 1 号

公 表 書

平成29年度定期監査を執行したので、地方自治法第199条第9項の規定に基づきその結果を別紙のとおり公表する。

平成30年1月18日

伊勢崎市監査委員 猪 俣 健  
同 光 山 喜一郎  
同 定 方 英 一

記

1 定期監査報告書

総務部・赤堀支所・あずま支所・境支所・財政部・市民部・環境部・福祉こども部・建設部・公営事業部・消防本部・会計課・議会事務局・選挙管理委員会事務局・固定資産評価審査委員会・農業委員会事務局・公平委員会

## 平成 29 年度定期監査結果報告書

### 1 監査の対象部局

総務部・赤堀支所・あずま支所・境支所・財政部・市民部・環境部・福祉こども部・建設部・公営事業部・消防本部・会計課・議会事務局・選挙管理委員会事務局・固定資産評価審査委員会・農業委員会事務局・公平委員会

### 2 監査の日程及び対象

平成 29 年 10 月 19 日 (木)

○議会事務局

議事調査課・庶務課

○総務部

職員課・秘書課・安心安全課・管財課・行政課・総務課

○公平委員会

○選挙管理委員会事務局

選挙課

○農業委員会事務局

○会計課

平成 29 年 10 月 23 日 (月)

○財政部

滞納整理課・納税課・資産税課・市民税課・契約検査課・財政課

○固定資産評価審査委員会

○環境部

茂呂クリーンセンター・交通政策課・環境保全課・清掃リサイクルセンター 21・環境政策課

平成 29 年 11 月 16 日 (木)

○境支所

住民福祉課・庶務課

○赤堀支所

住民福祉課・庶務課

○公営事業部

事業課

平成29年11月20日(月)

○あずま支所

住民福祉課・庶務課

○市民部

市民サービスセンターあずま・いせさき聖苑・青少年指導センター・市民活動課・国際課・人権課・さかい聖苑・市民課

平成29年12月18日(月)

○消防本部

伊勢崎消防署北分署・赤堀消防署・東消防署・境消防署・玉村消防署・伊勢崎消防署南分署・伊勢崎消防署西分署・伊勢崎消防署・指揮調査課・通信指令課・警防課・予防課・総務課

平成29年12月21日(木)

○福祉こども部

障害者センター・境いよく保育所・境ひので保育所

○建設部

建築課・住宅課・建築指導課・道路維持課・土木課

平成29年12月22日(金)

○福祉こども部

障害福祉課・こども保育課・子育て支援課・社会福祉課

### 3 予算科目

一般会計歳入・歳出

特別会計歳入・歳出(小型自動車競走事業費特別会計)

#### 4 監査の概要

##### (1) 予備監査

本監査に先立ち監査委員事務局職員により、下記の事項に重点に関係書類を試査及び精査をして予備監査を実施した。

- ア 人事関係書類の整備状況について
- イ 歳入、歳出予算の執行状況について
- ウ 契約関係書類の整備状況について
- エ 諸帳簿の記帳、整理、保管状況について
- オ 金銭の出納、預金通帳の管理について
- カ 物品（薬品含む）管理について

##### (2) 本監査

当該監査は、監査委員3名と事務局職員が、各課の予備監査結果と提出書類に基づき、監査委員室において質疑応答形式で実施した。また、所管施設については、抽出により現地に立ち入り、それぞれの所属長から当該施設の説明を受けるとともに、安全、利用状況、環境整備等について外観的に査察を行い、予備監査結果と提出書類に基づき、質疑応答形式で実施した。なお、消防本部については、薬品が適正に管理されていることを確認した。

#### 5 監査の結果

##### 〔総括〕

人事関係においては、週休日の振替に関連した時間外勤務手当の支給誤り、年次有給休暇請求票の取得手続きがされていないもの、欠勤申請書が未決裁のものがあつた。チェック体制の充実と適正な事務処理を望むものである。

財務事務においては、納入された手数料の金額に誤りがあるもの、寄付金として受領した現金を長期間保管していたもの、使用料や光熱水費実費徴収金等で納入期限を過ぎて納入されたものがあつた。契約関係では、支

出負担行為書が重複起票されているもの、契約書等に市長印又は相手方の押印がされていないもの、設計書の積算に誤りがあるものがあつた。また、契約時に支出負担行為書が起票されていないもの、仕様書で提出を求めている書類が提出されていないものが散見された。現金等の取り扱いに際しては、処理方法及び保管状態が適切であるか再度確認され、歳入・歳出ともに、事務の執行については慎重を期して取り組まれることを望むものである。

補助金関係においては、交付申請書に書類の添付もれや不備のある書類が添付されているものがあつた。補助金の支出にあたっては、公益上の必要性を考慮し、補助金の有効性及び効率性を判断し、申請書や実績報告書等の書類審査を十分行うとともに、チェック体制の強化と団体に対する指導監督の徹底を望むものである。

〔個別事項〕

予備監査の結果を含めた各課・施設における個別の指摘事項は次のとおりである。なお、事務処理上改善又は留意すべき点で軽微なものについては、予備監査終了後、口頭で通知したところである。

(1) 総務部

○秘書課

特になし

○総務課

〔事務改善〕

財務関係において、物品の購入の際に支出科目誤りがあつた。適正な事務処理を望むものである。

○行政課

〔事務改善〕

契約関係において、委託契約の設計書が過大積算となっているおそれのあるもの、検査結果通知書が未作成のものがあつた。補助金関係にお

いて、交付申請書に添付された見積書や、実績報告書に添付された請求書に積算誤りのあるものがあった。補助金の効果について検証されるとともに、適正かつ慎重な事務処理を望むものである。

○管財課

〔事務改善〕

人事関係において、被服貸与規程にない物品を貸与しているものがあつた。契約関係において、契約時に支出負担行為が未起票のものがあつた。財産関係において、賃貸借契約書の記載もれや、他会計で所管する財産の賃貸借契約を取り扱っているものがあつた。適正かつ慎重な事務処理を望むものである。

○職員課

〔事務改善〕

人事関係において、服務規程に規定された日数を超えて復命しているものがあつた。契約関係において、請書に約款の添付もれがあつた。適正な事務処理を望むものである。

○安心安全課

特になし

(2) 赤堀支所

○庶務課

〔事務改善〕

人事関係において、非常勤職員報酬の支出処理についての起案が未決裁のものがあつた。適正な事務処理を望むものである。

○住民福祉課

〔事務改善〕

財務関係において、証明発行の日計と証明手数料の領収金額が相違するものがあつた。月計で納入額の相違はないものの、適正な事務処理を望むものである。

(3) あずま支所

○庶務課

〔事務改善〕

契約関係において、契約書の作成に不備があるもの、契約執行の手続きに誤りのあるものがあつた。慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

○住民福祉課

〔事務改善〕

人事関係において、特別休暇承認申請書と整理票の期間が不整合のものがあつた。適正な事務処理を望むものである。

(4) 境支所

○庶務課

〔事務改善〕

契約関係において、予算執行伺の予定金額と設計金額が相違しているもの、契約時に支出負担行為書が未起票のもの、契約時に提出された主任技術者選任通知書及び工程表に收受印の押印がされていないもの、仕様書で提出を求めている書類が未提出のものがあつた。行政財産目的外使用関係において、使用料及び電気料が納入されていないものがあつた。チェック体制の充実と慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

○住民福祉課

特になし

(5) 財政部

○財政課

特になし

○契約検査課

特になし

○市民税課

特になし

○資産税課

特になし

○納税課

〔事務改善〕

人事関係において、年次有給休暇請求票の決裁権者に誤りがあるもの、週休日の振替に関する手当の支給誤り、服務規程に規定された日数を超えて復命されているものがあつた。契約関係において、契約時に支出負担行為書が未起票のもの、監督職員指定通知書が未作成のもの、主任技術者選任通知書が未提出のものがあつた。財務関係において、郵便切手受払簿の集計に誤りがあつた。証明発行事務において、日計表が未記入のもの、申請日と集計表の処理日が不整合のものがあつた。チェック体制の充実と、慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

○滞納整理課

特になし

(6) 市民部

○市民課

〔指摘改善〕

戸籍手数料の収納において、請求書の合計金額と納入金額が相違していた。徴収した手数料の金額の相違は、市民の行政に対する信頼を損なうおそれがあることから、再発防止に向けての組織的なチェック体制の再検討を図られたい。

〔事務改善〕

契約関係において、設計書及び仕様書と見積書の予定数量が相違しているものがあつた。慎重な事務処理を望むものである。



\* いせさき聖苑

〔事務改善〕

人事関係において、週休日の振替に関連した手当の支給誤りや、趣旨に添わない理由で週休日の振替が行われているものがあつた。契約関係において、委託契約の業務要領で求めている内容と実施された内容が相違しているもの、設計書の積算に誤りのあるものがあつた。慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

\* さかい聖苑

〔事務改善〕

契約関係において、前年度の事務改善事項と同様に設計書の積算金額が相違しているもの、修繕契約を1者随意契約として別々に執行しており、経費の削減への意識が欠けていると思われるもの、随意契約の手続きに不備があるもの、書類の提出が仕様書どおりでないもの、契約時に提出された主任技術者選任通知書に収受印の押印がされていないもの、単価での履行として契約されるはずの案件を総額で契約しているものがあつた。組織的なチェック体制の確立について検討し、慎重かつ適正な事務処理が継続されることを望むものである。

\* 市民サービスセンターあずま

特になし

○ 市民活動課

〔事務改善〕

財務関係において、物品として受領する寄付を現金で分任出納員が受領し長期間金庫に保管していたもの、使用料や光熱水費実費徴収金の納入に際して未納が発生しているものがあつた。備品関係において、管理している備品に登録もれのあるものがあつた。補助金関係において、交付申請時の事業計画書に記載もれのあるものがあつた。現金の取り扱い及び保管状況が適切であるか再度確認されるとともに、チェック体制の充実と慎重かつ適正な事務処理を望むものである。なお、積立金を保有

する団体への補助金の必要性や効果的な活用について検討されることを望むものである。

\* 青少年指導センター

特になし

○ 人権課

特になし

○ 国際課

特になし

(7) 環境部

○ 環境政策課

〔事務改善〕

契約関係において、契約書の約款に処理もれがあり、設計書、仕様書及び工程表の回数が不整合なもの、契約書に添付されるべき書類が未添付のものがあつた。適正な事務処理を望むものである。

\* 清掃リサイクルセンター 2 1

特になし

\* 茂呂クリーンセンター

〔事務改善〕

契約関係において、仕様書で提出を求めている書類が未提出のものがあつた。適正な事務処理を望むものである。

○ 環境保全課

〔事務改善〕

契約関係において、請求書の提出が仕様書のとおり行われていないものがあつた。適正な事務処理を望むものである。

○ 交通政策課

特になし

(8) 福祉こども部

○社会福祉課

〔事務改善〕

人事関係において、週休日の振替簿兼代休日の指定簿及び欠勤申請書が未決裁のもの、週休日の振替に関連した手当に支給誤りのあるものがあつた。適正な事務処理を望むものである。

○子育て支援課

〔事務改善〕

契約関係において、仕様書で提出を求めている書類が未提出のもの、契約時に支出負担行為書が未起票のものや重複起票されているものがあつた。備品関係において、備品使用簿に使用管理者の押印がされていなかった。補助金関係において、交付申請書に添付された予算書に記載誤りがあつた。慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

○こども保育課

特になし

\*境ひので保育所

特になし

\*境いよく保育所

〔事務改善〕

人事関係において、時間外勤務命令簿に記入もれがあるもの、年次有給休暇請求票が事後決裁されているものや請求できる日数が相違しているもの、特別休暇承認申請書及び整理票において記入もれがあるものがあつた。慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

○障害福祉課

〔事務改善〕

人事関係において、週休日の振替に関連した手当に支給誤りのあるものがあつた。契約関係において、仕様書で提出を求めている報告書が未提出のものがあつた。適正な事務処理を望むものである。

\* 障害者センター

〔事務改善〕

契約関係において、監督職員指定通知書が未作成のもの、主任技術者選任通知書が未提出のものがあった。財務関係において、切手受払簿の計算誤りや残数の相違があった。行政財産目的外使用関係において、使用許可書と減免申請書の記載に不整合があった。慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

(9) 建設部

○土木課

特になし

○道路維持課

〔事務改善〕

使用料関係において、道路占用料の納入が納入期限を超過しているものがあった。契約関係において、執行伺と契約書の設計書の完成期日等の記載が相違しているもの、契約時に提出された主任技術者選任通知書に収受印の押印がされていないもの、契約時に支出負担行為書が未起票のもの、仕様書で提出を求めている書類が未提出のもの、提出された点検結果の報告書が未決裁のものがあった。チェック体制の充実と慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

○建築指導課

〔事務改善〕

契約関係において、契約時に交わされた覚書に市長印の押印がされていないものがあった。適正な事務処理を望むものである。

○住宅課

〔事務改善〕

人事関係において、出張命令票が専決印でなく個人印で処理されているものがあった。契約関係において、契約書に相手方の押印がないまま

契約が締結されているもの、単価契約ではあるが、設計書と見積書の予定数量が相違しており決定金額が相違するもの、契約に係る支出負担行為書が未起票のもの、契約時に提出された現場代理人指定通知書に収受印の押印がされていないものがあった。チェック体制の充実と慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

○ 建築課

特になし

(10) 公営事業部

○ 事業課

〔事務改善〕

人事関係において、取得手続きをすることなく年次有給休暇を取得しているものがあった。備品関係において、備品使用簿に使用管理者及び取扱責任者の押印がされていなかった。契約関係において、予算執行伺の予定金額と設計金額が相違しているもの、契約時に支出負担行為書が未起票のもの、物品が納入されているにもかかわらず納品書が未提出のもの、仕様書の記載内容に誤りがあるものがあった。

事業の実施に真摯に取り組まれていることはうかがえるが、事務処理に関する軽微な誤りも多数見受けられることから、再発防止に向けての組織的なチェック体制を早急に確立するとともに、慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

(11) 消防本部

○ 総務課

〔事務改善〕

人事関係において、週休日の振替に関連した手当に支給誤りのあるものがあった。契約関係において、契約書の約款処理に誤りのあるもの、契約時に支出負担行為書の未起票のものがあった。適正な事務処理を望

むものである。

○ 予防課

特になし

○ 警防課

特になし

○ 通信指令課

特になし

○ 指揮調査課

特になし

○ 伊勢崎消防署

特になし

\* 北分署

特になし

\* 南分署

特になし

\* 西分署

特になし

○ 赤堀消防署

特になし

○ 東消防署

特になし

○ 境消防署

特になし

○ 玉村消防署

〔事務改善〕

人事関係において、時間外勤務手当の支給誤りがあった。適正な事務処理を望むものである。

(12) 会計課

特になし

(13) 議会事務局

○庶務課

〔事務改善〕

人事関係において、出張者が変更になったにもかかわらず、出張命令の変更手続きがされていないものがあつた。適正な事務処理を望むものである。

○議事調査課

特になし

(14) 選挙管理委員会事務局

○選挙課

特になし

(15) 固定資産評価審査委員会

特になし

(16) 農業委員会事務局

特になし

(17) 公平委員会

特になし