

伊勢崎市監査委員告示第 4 号

公 表 書

令和3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。

令和4年 4月 6日

伊勢崎市監査委員 光 山 喜一郎

同 高 田 嘉 郎

同 新 井 智

記

1 定期監査結果報告書

総務部・企画部・財政部・環境部・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・公平委員会・教育委員会教育部

令和3年度定期監査結果報告書

1 監査の基準

監査委員は、伊勢崎市監査基準（令和2年3月12日監査委員訓令甲第1号）に準拠し実施した。

2 監査の種類

財務監査及び行政監査（地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項）

3 監査の日程及び対象

令和4年1月13日（木）

○環境部

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

令和4年1月19日（水）

○建設部

土木課・道路維持課・建築指導課・住宅課・建築課

○公営事業部

事業課

令和4年2月8日（火）

○教育委員会教育部

総務課・教育施設課・学校教育課・健康給食課・生涯学習課・豊受公民館・図書館課・文化財保護課

令和4年2月9日（水）

○消防本部

総務課・予防課・警防課・救急課・通信指令課・伊勢崎消防署・北分署・南分署・西分署・赤堀消防署・東消防署・境消防署・玉村消防署

令和4年3月17日（木）

○ 企画部

企画調整課・事務管理課・情報政策課・広報課

○ 会計課

○ 農業委員会

農業委員会事務局

令和4年3月24日（木）

○ 総務部

秘書課・総務課・行政課・管財課・職員課・安心安全課

○ 選挙管理委員会事務局

選挙課

○ 公平委員会

令和4年3月25日（金）

○ 財政部

財政課・契約検査課・市民税課・資産税課・収納課

○ 議会事務局

庶務課・議事調査課

○ 固定資産評価審査委員会

4 監査の着眼点

令和3年度における財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理及び事務の執行が法令に適合し、正確で、最少の経費で最大の効果を挙げるようにし、その組織及び運営の合理化に努めているか。

施設は安全性を考慮して管理運営されているか。また、災害対策や防犯対策は万全であるか。

5 監査の実施内容

（1）予備監査

本監査に先立ち監査委員事務局職員により、下記事項を重点に関係書類

を試査又は精査をして予備監査を実施した。

ア 予算の執行状況について

イ 諸帳簿の記帳、整理、保管状況について

ウ 金銭の出納、預金通帳の管理について

エ 契約関係について

オ 物品及び薬品等の出納、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。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、避難経路等安全施策、消火器整備状況、個人情報等に係る書庫や金庫の鍵の管理状況、感染予防対策等の確認を実施した。なお、コロナ禍における感染拡大防止を考慮して、一部の施設については、これらを質疑応答形式にて監査した。

6 監査の結果

[総括]

財務に関する事務をはじめ、行政事務の執行、施設の管理は概ね適正に処理されていると認められた。

予備監査の結果を含めた個別の指摘事項については、本監査において、部長等に対し口頭で指摘するとともに各所属長から、その対応状況等を聴取した。

[個別事項]

予備監査の結果を含めた事務改善事項で多く見受けられたものは、サービス関係において、週休日の振替簿兼代休日の指定簿で、決裁日が不整合なものや時間外勤務手当(100分の25)が支給されていないもの、委託関係において、業務完了報告書の決裁権者が誤っているものがあった。決裁の重要性を再認識するとともに、慎重かつ適正な事務処理を望むものであ

る。

各部局等における上記に挙げた以外の主な事務改善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

事務改善事項なし

(2) 企画部

特になし

(3) 財政部

事務改善事項なし

(4) 環境部

物品関係において、入札調書が代決だったもの、委託関係において、仕様書で求めている書類が提出されていないものがあった。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。

(5) 建設部

委託関係において、契約書の削除条項に市長印の押印がないもの、仕様書で求めている書類が提出されていないものがあった。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。

(6) 公営事業部

特になし

(7) 消防本部

特になし

(8) 会計課

事務改善事項なし

(9) 議会事務局

特になし

(10) 選挙管理委員会事務局

事務改善事項なし

(11) 固定資産評価審査委員会

事務改善事項なし

(12) 農業委員会

事務改善事項なし

(13) 公平委員会

事務改善事項なし

(14) 教育委員会教育部

修繕関係において、請書に約款が添付されていないもの、委託関係において、設計書に積算誤りがあるものが見られた。慎重かつ適正な事務処理を望むものである。