

伊勢崎市監査委員告示第 1 号

公 表 書

令和 5 年度定期監査を執行したので、地方自治法第 1 9 9 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 6 年 1 月 2 9 日

|          |   |   |     |
|----------|---|---|-----|
| 伊勢崎市監査委員 | 光 | 山 | 喜一郎 |
| 同        | 高 | 田 | 嘉 郎 |
| 同        | 伊 | 藤 | 純 子 |

記

1 定期監査結果報告書

総務部・企画部・財政部・健康推進部・都市計画部・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 5 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 1 2 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 1 9 9 条第 1 項、第 2 項及び第 4 項）

### 3 監査の日程及び対象

令和 5 年 1 0 月 4 日（水）

#### ○教育部

学校教育課・健康給食課・生涯学習課・赤堀公民館・文化財保護課・赤堀歴史民俗資料館

令和 5 年 1 0 月 1 1 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・南分署・赤堀消防署・東消防署・境消防署・玉村消防署

令和 5 年 1 0 月 1 2 日（木）

#### ○教育部

あずま小学校・あずま幼稚園・境北中学校・境西中学校

令和 5 年 1 0 月 1 7 日（火）

#### ○教育部

総務課・教育施設課・四ツ葉学園中等教育学校・学務課・図書館課

令和 5 年 1 1 月 9 日（木）

#### ○企画部

企画調整課・事務管理課・情報政策課・広報課

令和 5 年 1 1 月 1 3 日（月）

#### ○財政部

財政課・契約検査課・市民税課・資産税課・収納課

○固定資産評価審査委員会

令和５年１１月１５日（水）

○会計課

○議会事務局

庶務課・議事調査課

○農業委員会

農業委員会事務局

令和５年１１月１６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５年１２月２１日（木）

○健康推進部

国民健康保険課・年金医療課・健康づくり課・健康管理センター・赤堀保健  
福祉センター・スポーツ振興課・赤堀運動施設管理事務所

令和５年１２月２２日（金）

○都市計画部

都市計画課・交通政策課・公園緑地課・区画整理課・都市開発課・市街地整備  
課

#### ４ 監査の着眼点

令和５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及び現金、個人情報等の管理は万全であるか。

#### 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、現金の管理状況、避難経路等安全施策、AEDの設置及び管理状況、個人情報等に係る書庫や金庫の鍵の管理状況及びUSBやSDカードの管理状況等の確認を実施した。

## 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。

指摘改善事項では、都市計画部交通政策課で、歳入関係において、条例で定める移動及び保管に要した費用の収納額に誤りがあった。収納事務にあたっては、条例等を常に確認するとともに、関係書類の十分な精査と合わせて、チェック体制の改善を強く望むものである。

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、契約関係において、支出負担行為書の決裁日が見積合せ調書の決裁日と相違しているもの、納入通知書の納入期限の記載がなかったものがあった。また、委託関係において、

設計書の内訳に誤りがあったもの、実績報告書の内容誤り及び提出遅延があったもの、起案文書中に設計金額の記載がないものがあった。契約関係の書類や決裁の重要性を再認識するとともに、提出された関係書類の精査と合わせて、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。

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

委託関係において、支払方法が不明瞭で仕様書と相違しているもの、随意契約の根拠法令の条項誤りがあった。また、多く見受けられた事務改善事項と同様のものがあった。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。

#### (2) 企画部

旅費関係において、出張命令票の金額に誤りがあったもの、委託関係において、作業報告書の決裁日が収受日以前になっているものがあった。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。

#### (3) 財政部

事務改善事項なし

#### (4) 健康推進部

契約関係において、主任技術者選任通知書が未提出のものがあった。また、多く見受けられた事務改善事項と同様のものがあった。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) 都市計画部

委託関係で、予定価格調書が未作成のもの、予算執行伺に明細書内訳が未添付のものがあった。利用許可関係において、許可日年月と許可証の有効期限が申請書の利用年月と相違していたもの、許可証が未発行のものがあった。また、多く見受けられた事務改善事項と同様のものがあった。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。

#### (6) 消防本部

薬品関係において、救急薬剤管理簿の数値記入漏れがあった。また、多く見受けられた事務改善事項と同様のものがあった。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。

(7) 会計課

事務改善事項なし

(8) 議会事務局

政務活動費関係において、前年度の会計帳簿が添付されているものがあった。  
慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

(9) 選挙管理委員会事務局

事務改善事項なし

(10) 固定資産評価審査委員会

事務改善事項なし

(11) 農業委員会

委託において、仕様書中にある提出書類が未作成のものがあった。慎重かつ  
適正な事務処理を望むものである。

(12) 公平委員会

事務改善事項なし

(13) 教育委員会教育部

委託において、支出負担行為書が作成されておらず仕様書の支払い方法と相違  
しているもの、下請願いが出されていない業者から作業報告書の提出されている  
ものがあった。物品関係で、契約書の契約日の未記入及び契約日誤りがあった。  
使用料関係において、納入期限が過ぎて納付されているものがあった。また、多  
く見受けられた事務改善事項と同様のものがあった。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。