

伊勢崎市監査委員告示第 1 号

公 表 書

令和元年度定期監査を執行したので、地方自治法第199条第9項及び第10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2年1月29日

伊勢崎市監査委員 猪 俣 健

同 光 山 喜一郎

同 内 田 彰

記

1 定期監査報告書

赤堀支所・あずま支所・境支所・市民部・環境部・建設部・公営事業部・
消防本部・教育委員会教育部

令和元年度定期監査結果報告書

1 監査の対象部局

赤堀支所・あずま支所・境支所・市民部・環境部・建設部・公営事業部・消防本部・教育委員会教育部

2 監査の日程及び対象

令和元年 10月 9日（水）

○境支所

住民福祉課・庶務課

○市民部

国際課・人権課・市民活動課・さかい聖苑・市民課

令和元年 10月 16日（水）

○教育委員会教育部

第一中学校・北小学校・四ツ葉学園中等教育学校

令和元年 10月 17日（木）

○あずま支所

住民福祉課・庶務課

○教育委員会教育部

あずま中学校・あかぼり幼稚園

○赤堀支所

住民福祉課・庶務課

令和元年 11月 15日（金）

○環境部

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

令和元年 11月 18日（月）

○公営事業部

事業課

○建設部

建築課・住宅課・建築指導課・道路維持課・土木課

令和元年12月13日(金)

○教育委員会教育部

境第二学校給食調理場・健康給食課

令和元年12月17日(火)

○教育委員会教育部

境東公民館・文化財保護課・図書館課・生涯学習課・学校教育課・教育施設課・総務課

令和元年12月18日(水)

○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

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・学校給食センター事業費特別会計)

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、下記の事項を重点に關係書類を試査及び精査をして予備監査を実施した。

ア 嶸入、歳出予算の執行状況について

イ 契約關係書類の整備状況について

ウ 諸帳簿の記帳、整理、保管状況について

エ 金銭の出納、預金通帳の管理について

オ 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、環境整備（AED含む）等の確認また、物品（薬品含む）管理簿、切手等受払簿による照合を実施し、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。

5 監査の結果

〔総括〕

財務事務においては、納入通知書に納入期限が記載されていないものが散見された。契約関係では、まとめて入札案件として執行することで経費削減が図られると思われるものを別々に執行しているもの、設計書に誤りがあったもの、見積合せ調書の決定金額に誤りがあったもの、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。

切手等受払簿の記帳、整理、保管状況について、使用見込みのない切手を数年間持越ししているもの、受払簿の管理者等が点検・確認する欄がないものがあった。切手は有価物であるため、適正な管理と有効又は有益な活用方法の工夫を望むものである。

補助金関係においては、交付申請書に前金払いを必要とする理由が記載されてないもの、提出された実績報告書では、補助金要綱で定められている補助金の交付対象となる経費であるか確認できないものがあった。補助金の支出にあたっては、規則や要綱を常に確認するとともに、申請書や実績報告書等の書類審査の十分な精査と合わせて、チェック体制の強化を望

むものである。

施設管理については概ね良好であったが、薬品保管状況で、毒劇物薬品受払簿に記載がなく、薬品庫に保管されていたものがあった。十分な安全管理体制を望むものである。

[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) 赤堀支所

○庶務課

特になし

○住民福祉課

特になし

(2) あずま支所

○庶務課

[事務改善]

契約関係において、契約時に支出負担行為書が未起票だったもの、仕様書で提出を求めている書類が未提出だったものがあった。適正な事務処理を望むものである。

○住民福祉課

特になし

(3) 境支所

○庶務課

[事務改善]

委託関係において、10万円以下の物件で見積合せ省略の場合、設計金額、決定金額は同じになるはずが、同一でなかったもの、契約書の約款に削除条項があったが訂正印の押印がなかったものが見られた。適正な事務処理を望むものである。

○住民福祉課

特になし

(4) 市民部

○市民課

特になし

*さかい聖苑

特になし

○市民活動課

[事務改善]

物品関係において、契約日に誤りがあったもの、委託関係において、見積合せ調書の決定金額に誤りがあったもの、仕様書で求めている書類が未提出だったもの、主任技術者選任通知書及び工程表に收受印がないものがあった。歳入関係において、納入通知書に納入期限が記載されていないものがあった。慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

○人権課

[事務改善]

補助金関係において、提出された実績報告書では、補助金要綱で定められている補助金の交付対象となる経費であるか確認できないものがあった。補助金の効果について検証されるとともに適正な事務処理を望むものである。

○国際課

特になし

(5) 環境部

○環境政策課

[事務改善]

契約関係において、仕様書で提出を求める書類が未提出だったものがあった。適正な事務処理を望むものである。

[意見]

委託関係において、同じ委託先に委託内容が同一である2つの契約があるのが見られた。実際の委託内容はそれぞれ違うとのことであるが、市民に対して誤解が生じることのないよう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 21

[事務改善]

歳入関係において、納入通知書に納入期限が記載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。

* 茂呂クリーンセンター

[事務改善]

委託関係において、契約時に支出負担行為書が未起票だったものがあった。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、契約日に支出負担行為書が未起票だったもの、委託関係において、契約締結時の起案日と決裁日が不整合のものがあった。適正な事務処理を望むものである。

○ 交通政策課

[事務改善]

歳入関係において、納入通知書に納入期限が記載されていないもの、委託関係において、見積書に代理人の記名押印がないものがあった。また、切手受払簿において、適切に作成されていないものがあった。慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

(6) 建設部

○ 土木課

[事務改善]

修繕関係において、設計書に積算誤りがあったもの、検査員に誤りがあったものが見られた。委託関係において、仕様書で求めている作業中

の写真が未提出だったものがあった。慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

○道路維持課

[事務改善]

歳入関係において、納入通知書に納入期限が記載されていないもの、契約関係において、契約時に支出負担行為書が未起票だったもの、見積合せ執行担当者に誤りがあったもの、見積合せ調書の決裁日に誤りがあったものが見られた。修繕関係において、検査員に誤りがあったもの、委託関係において、実施回数が仕様書と工程表で相違しているものがあった。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]

委託関係において、仕様書で提出を求めている書類が未提出であった。適正な事務処理を望むものである。

○住宅課

[事務改善]

委託関係において、設計書の金額が空欄のページがあるため、設計額が正しいか確認できないものがあった。工事関係において、監督職員指定通知書が未決裁のものがあった。慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

○建築課

[事務改善]

備品使用簿において、使用管理者印の押印がなかった。適正な事務処理を望むものである。

(7) 公営事業部

○事業課

[事務改善]

出張関係において、5日以内の復命となっていないものが数件見られ

た。歳入関係において、納入通知書に納入期限が記載されていないもの、契約関係において、執行を伺う起案に一者随意契約理由や根拠条例が未記載のもの、公表書が未作成のもの、見積合せ調書の設計金額が設計書と相違しているもの、見積合せ調書の決定金額に誤りがあるもの、執行伺いに添付された設計書の数量と契約書に添付された設計書の数量が相違しているものがあった。物品関係において、まとめて入札案件として執行することで経費削減が図れると思われるものを別々に執行しているものがあった。次に、委託関係において、主任技術者選任通知書が未提出であったもの、監督職員指定通知書が未作成だったもの、また作成はされていたが決裁権者に誤りがあったもの、実績報告書が仕様書で定める期限を過ぎて提出されているもの、業務完了報告後の完了検査の実施が確認できなかつたものがあった。

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く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。

(8) 消防本部

○ 総務課

特になし

○ 予防課

特になし

○ 警防課

〔事務改善〕

委託関係において、執行を伺う起案に予算科目の記載がないもの、仕様書で提出を求めている書類が未提出だったものがあった。適正な事務処理を望むものである。

○ 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

[事務改善]

薬品管理台帳において、適切に記載されてないものがあった。十分な安全管理体制を望むものである。

○東消防署

特になし

○境消防署

[事務改善]

薬品管理台帳において、適切に作成されてないものがあった。適正な事務処理を望むものである。

○玉村消防署

[事務改善]

薬品管理台帳において、適切に作成されてないものがあった。適正な事務処理を望むものである。

(9) 教育委員会教育部

○総務課

[事務改善]

歳入関係において、納入通知書に納入期限が記載されていないものが

多く見られた。適正な事務処理を望むものである。

○教育施設課

[事務改善]

修繕関係において、契約時に支出負担行為書が未起票だったもの、委託関係において、契約約款の条項に未記入だった箇所があったもの、仕様書で求めている書類が未提出だったもの、工程表と実績が相違しているものがあった。次に、工事関係において、監督職員指定通知書の決裁権者に誤りがあったものが見られた。慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

○学校教育課

[事務改善]

契約関係において、見積合せ日時と契約日に不整合があったもの、支出負担行為書の起票日が誤っていたものがあった。適正な事務処理を望むものである。

*あかぼり幼稚園

特になし

*北小学校

特になし

*第一中学校

特になし

*あずま中学校

[事務改善]

毒劇物薬品受払簿において、記載がなく、薬品庫に保管されているものがあった。十分な安全管理体制を望むものである。

*四ツ葉学園中等教育学校

[事務改善]

物品関係において、設計額が内訳合計額と相違していたもの、予算執行の予定金額が設計額と相違していたもの、見積合せ調書の決定金額

に誤りがあったものが見られた。委託関係において、仕様書で提出を求めている書類が未提出だったもの、監督職員指定通知書の決裁日に誤りがあったものが見られた。慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

○健康給食課

[事務改善]

修繕関係において、修繕料で支出するのは適当でないものが数件見られた。委託関係において、まとめて入札案件として執行することで経費削減が図れると思われるものを別々に執行しているもの、下請を承諾する決裁がなく業務の主要部分を下請しているもの、設計書及び見積合せ調書の決定金額に誤りがあったもの、主任技術者選任通知書が未提出であったもの、契約時に提出された主任技術者通知書及び工程表に收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。

* 境第二学校給食調理場

特になし

○生涯学習課

[事務改善]

歳入関係において、納入通知書に納入期限が記載されていないものが多く見られた。契約関係において、執行時に添付の設計書に金額が未記載だったもの、見積合せ調書の決定金額に誤りがあったもの、次に、委託関係において、設計書の一部金額に誤りがあったもの、仕様書で提出を求めている書類が未提出だったもの、工程表に作業実施月の記載がないものがあった。また、補助金関係において、交付申請書に前金払いを必要とする理由が記載されてないものがあった。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。

* 境東公民館

特になし

○図書館課

〔事務改善〕

委託関係において、設計書の諸経費に誤りがあった。適正な事務処理を望むものである。

○文化財保護課

〔事務改善〕

契約関係において、設計書に計算誤りがあったもの、委託関係において、仕様書で提出を求めている書類が未提出だったものが数件あった。設計書と工程表で内容が不整合であったもの、設計書の数量と報告書の数量が相違していたもの、監督職員指定通知書の決裁権者に誤りがあったものが見られた。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。