

伊勢崎市監査委員告示第 1 号

公 表 書

令和6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7年1月20日

伊勢崎市監査委員 光 山 喜一郎
同 高 田 嘉 郎
同 新 藤 靖

記

1 定期監査結果報告書

総務部・財政部・環境部・福祉こども部・建設部・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6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6年7月23日（火）

○教育部

臨海学校

令和6年10月3日（木）

○教育部

四ツ葉学園中等教育学校・第四中学校・茂呂小学校・宮郷幼稚園

令和6年10月9日（水）

○環境部

環境政策課・GX推進課・資源循環課・茂呂クリーンセンター・清掃リサイクルセンター21

○建設部

道路整備課・道路管理課・治水課・住宅課・建築課

令和6年11月11日（月）

○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・西分署・赤堀消防署・東消防署・境消防署・玉村消防署

令和6年11月13日（水）

○教育部

総務課・生涯学習課・茂呂公民館

令和6年11月14日（木）

○教育部

教育施設課・学校教育課・学務課・健康給食課・図書館課・文化財保護課

令和6年12月19日（木）

○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

○農業委員会

農業委員会事務局

令和6年12月20日（金）

○総務部

秘書課・総務課・行政課・管財課・職員課・安心安全課

○会計課

○議会事務局

庶務課・議事調査課

○選挙管理委員会事務局

選挙課

○公平委員会

令和6年12月23日（月）

○福祉こども部

社会福祉課・子育て支援課・境児館どんぐり・こども保育課・第三保育所・障害福祉課

4 監査の着眼点

令和6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、施設の安全対策、防火管理者、公印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。

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、事務関係において、提出された書類等の收受印の押印もれがあった。契約関係において、契約関係書類等の市長印及び訂正印もれ、見積合せ調書の未作成、決裁日誤りがあった。また、法令・ルールに抵触するものとして、後年度予算の裏付けのない契約にもかかわらず、自動更新条項を設けているものがあつた。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

収入関係において、手数料条例で定められた方法で徴収されていないもの、契約関係において、個人情報取扱特記事項中の緊急時対応として適切ではないものがあつた。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。

(2) 財政部

事務関係において、市税証明等交付申請書の不備、本人確認方法として不適切なもの、個人番号カードの写しが不適切な状態で保存されているものがあつた。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。

(3) 環境部

契約関係において、委託の起案文書中に金額の根拠の記載がないものがあつた。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。

(4) 福祉こども部

事務関係において、補助金の交付申請書・実績報告書・収入支出決算書

の金額が不適正な訂正処理が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、適正な事務処理を望むものである。

(5) 建設部

収入関係において、使用料が納入期限を過ぎて納付されているものがあった。法令・ルールに抵触するものとして、規則で定める減免申請書の提出がされていないにもかかわらず、使用料の減免が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。

(6) 消防本部

事務改善事項なし

(7) 会計課

事務改善事項なし

(8) 議会事務局

事務関係において、政務活動費収支報告書の収入・支出の金額に誤りがあった。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

事務改善事項なし

(12) 公平委員会

事務改善事項なし

(13) 教育委員会教育部

支出関係において、案件を10万円以下に分割して見積合せを避けたもの、仕様書に定められた支出がされていないもの、支出負担行為書が起票されていないものがあった。契約関係において、設計書中に単価・金額が

もれているもの、契約書に約款の未添付があった。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。