

上尾市監査委員告示第1号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定に基づく定期監査を実施したので、同条第9項の規定により、別紙のとおり公表する。

令和2年3月4日

上尾市監査委員	小	林	二三男
上尾市監査委員	矢	部	勝巳
上尾市監査委員	鈴	木	彬

上 監 査 報 第 1 9 号
令 和 2 年 3 月 3 日

上 尾 市 長 畠 山 稔 様
上 尾 市 議 会 議 長 大 室 尚 様
上尾市教育委員会教育長 池 野 和 己 様
上尾市固定資産評価審査委員会委員長 今 村 公 宜 様

上尾市監査委員 小 林 二三男
上尾市監査委員 矢 部 勝 巳
上尾市監査委員 鈴 木 彬

平成31年度第1回定期監査結果の報告書について（提出）
地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定により定期監査を実施したので、同条第9項及び第10項の規定により、監査結果に関する報告書を次のとおり提出します。

第1回定期監査報告書

1 監査実施日

- (1) 令和元年10月24日（木）、29日（火）、31日（木）
行政経営部、子ども未来部
- (2) 令和元年11月25日（月）、27日（水）、29日（金）
市長政策室、議会事務局、教育総務部、学校教育部
- (3) 令和元年12月26日（木）
健康福祉部

2 監査の対象

行政経営部

行政経営課、財政課、市民税課、資産税課、納税課、施設課

子ども未来部

子ども支援課、子ども・若者相談センター、子育て支援センター、保育課、西上尾第一保育所、上尾西保育所、大石保育所、畔吉保育所、発達支援相談センター、青少年課

市長政策室

秘書政策課、広報広聴課

議会事務局

議会総務課、議事調査課

教育総務部

教育総務課、生涯学習課、図書館、スポーツ振興課

学校教育部

学務課、指導課、教育センター、学校保健課、中学校給食共同調理場、富士見小学校、大石小学校、大石南小学校、今泉小学校、西小学校、大石北小学校、大石中学校、西中学校、大石南中学校

健康福祉部

福祉総務課、生活支援課、障害福祉課、高齢介護課、健康増進課

3 監査の範囲

(1) 行政経営部、子ども未来部

平成31年4月1日から令和元年8月31日までの財務に関する事務

(2) 市長政策室、議会事務局、教育総務部、学校教育部

平成31年4月1日から令和元年9月30日までの財務に関する事務

(3) 健康福祉部

平成31年4月1日から令和元年10月31日までの財務に関する事務

4 監査の着眼点及び方法

監査に当たっては、財務事務の執行が法令等に基づいて適正かつ適切に行われているかに主眼をおき、また、経済性、効率性、有効性の観点に留意しつつ、あらかじめ提出を求めた監査資料に基づき、関係諸帳簿を試査照合するとともに、関係職員から説明を聴取して実施した。

なお、地方自治法第199条の2の規定に基づき、11月27日の教育総務課及び生涯学習課並びに12月26日の健康増進課については、矢部勝巳監査委員を一部除斥して実施した。

5 監査の結果

監査を実施したところ、次のとおり指摘すべき事項が見受けられたので、その措置を講じられたい。

なお、軽易な事項については、監査実施の際、関係職員に改善等の指導を行った。

(1) 支出関係

ア 次の補助金等については、要綱に定める交付期日を過ぎて補助金が交付されるなどしていたものであり、各要綱に基づく適正な事務処理を行うべきである。

- ・子育て活動推進事業費補助金

【子ども支援課】

- ・家庭保育室保護者負担軽減費補助金 【保育課】
- ・全国高等学校総合体育大会補助金 【スポーツ振興課】
- ・人権教育小中学校研究会交付金 【指導課】
- ・社会福祉協議会補助金 【福祉総務課】
- ・上尾市ふれあい広場実施事業補助金 【障害福祉課】
- ・社会福祉法人等整備事業費補助金 【障害福祉課】
- ・シルバー人材センター運営費補助金 【高齢介護課】

イ 社会福祉協議会補助金等については、社会福祉法人に対する助成の手続を定める条例に規定する添付書類が不足していたものであり、条例に基づく適正な事務処理を行うべきである。

【福祉総務課】

(2) 契約関係

ア 次の契約については、意図的な分割発注が疑われる随意契約を締結したものであり、上尾市契約規則及び上尾市契約事務執行要綱並びに本年1月に策定された随意契約ガイドラインに基づく適正な事務処理を行うべきである。

- ・原市保育所空調設備清掃・保守点検業務
- ・原市保育所空調設備洗浄・保守点検業務 【保育課】
- ・平方北小学校Pタイル撤去工事
- ・平方北小学校床工事 【教育総務課】
- ・上平小学校南校舎1階LED改修工事
- ・上平小学校南校舎2階LED改修工事
- ・上平小学校南校舎3階LED改修工事 【教育総務課】
- ・上平北小学校東側外壁及び屋上立上り防水改修工事
- ・上平北小学校東側屋上防水改修工事 【教育総務課】

- ・太平中学校北校舎サッシ改修工事
- ・太平中学校南校舎サッシ改修工事

【教育総務課】

- ・大石中学校女子トイレ1～2階雨漏り改修工事
- ・大石中学校2～4階外壁改修工事

【教育総務課】

- ・大石中学校第一音楽室空調機改修工事
- ・大石中学校第一音楽室動力電源改修工事

【教育総務課】

- ・原市中学校南面ブロック撤去工事
- ・原市中学校南面フェンス設置工事

【教育総務課】

- ・原市公民館ロビー照明増設工事
- ・原市公民館子供コーナー照明増設工事
- ・原市公民館廊下照明設備工事
- ・原市公民館図書室照明改修工事

【生涯学習課】

- ・中学校給食共同調理場揚物焼物室エアコン更新工事
- ・上尾市中学校給食共同調理場空調配管設備工事

【中学校給食共同調理場】

イ 次の契約については、予定価格を定めずに契約事務が執行されたものであり、上尾市契約規則及び上尾市契約事務執行要綱に基づく適正な事務処理を行うべきである。

- ・上尾市要約筆記者派遣業務

【障害福祉課】

- ・鴨川小学校給食用昇降機保守点検業務などの各保守点検業務

【教育総務課】

ウ モップ等借上料の契約については、見積徴取の契約事務手続を欠いていたものであり、上尾市契約規則及び上尾市契約事務執行要綱に基づく適正な事務処理を行うべきである。

【保育課】

エ 次の契約については、契約書に記載された工期と完了書類に相違が見受けられたため、適正な事務処理を行うべきである。

- ・平方小学校緑のカーテン設置工事

【教育総務課】

- ・原市中学校北校舎南面外壁補修工事

【教育総務課】

6 意見

監査を実施したところ、前述のほか、次のとおり改善すべき事項が見受けられたので、これらに留意し、合理的かつ効率的な事務の執行に努められたい。

(1) 契約関係

ア 各所属が締結している業務委託契約について、契約書には総務部契約検査課が示す契約約款を添付している所属が多くある。この契約約款第10条に定める完了通知の受領や検査結果の通知を実施していない所属が散見された。

については、総務部契約検査課による指導及び出納室による支出命令票の審査により、各課において、契約約款に基づく適正な事務処理が実施されるように務められたい。

イ 賃貸借契約について、上尾市財産規則では契約にあたっての伺書に記載すべき事項として予定価格を規定していない。

については、行政経営部施設課において規則を改正するなど、適正な事務処理が実施されるように務められたい。

(2) 行政管理

ア 出張用務に係る復命について、各課の旅行命令簿を試査したところ、口頭による復命を行っている所属が見受けられた。上尾市職員服務規程第18条では「職員は、出張用務を終え帰庁したときは、遅滞なく、その要領を口頭で報告し、軽易なものを除き速やかに復命書を旅行命令権者に提出しなければならない。」と定めているが、軽易なもの基準が示されていない。

については、総務部職員課において上尾市職員服務規程に規定する軽易なもの例を示すなど、統一した基準の下に出張用務が復命されるように務められたい。