

行田市監査委員告示第2号

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

令和2年2月27日

行田市監査委員 山口 和之

行田市監査委員 梁瀬 里司

# 定期監査報告書

## (第2回)

監査委員事務局

## 目 次

第1	監査対象及び執行日 .....	1
第2	監査の方針 .....	1
第3	監査の方法 .....	1
第4	監査の結果 .....	1
1	会計課 .....	2
2	企画政策課 .....	2
3	秘書課 .....	3
4	広報広聴課 .....	3
5	改革推進室 .....	3
6	総務課 .....	4
7	人事課 .....	5
8	税務課 .....	5
9	収納課 .....	6
10	人権推進課 .....	6
11	契約検査課 .....	7
12	市民課 .....	8
13	地域づくり支援課 .....	8
14	男女共同参画推進センター .....	9
15	防災安全課 .....	9
16	南河原支所 .....	10
17	福祉課 .....	10
18	子ども未来課（保育園） .....	11
19	高齢者福祉課 .....	12
20	保険年金課 .....	13
21	保健センター .....	13
22	教育総務課 .....	14
23	学校教育課 .....	15
24	ひとつづくり支援課 .....	16
25	スポーツ振興課 .....	16
26	郷土博物館 .....	17
27	文化財保護課 .....	17
28	選挙管理委員会 .....	18

## 第1 監査対象及び執行日

対象所属名		監査執行日	対象所属名		監査執行日
総合政策部	企画政策課	令和元年 8月19日	会計課		令和元年 8月22日
	秘書課	令和元年 8月19日	健康福祉部	福祉課	令和元年12月13日
	広報広聴課	令和元年 8月19日		子ども未来課 (保育園)	令和元年12月13日
	改革推進室	令和元年 8月19日		高齢者福祉課	令和元年11月15日
総務課	令和元年10月16日	保険年金課		令和元年11月15日	
総務部	人事課	令和元年10月16日	教育委員会	保健センター	令和元年11月22日
	税務課	令和元年10月29日		教育総務課	令和元年10月 4日
	収納課	令和元年10月29日		学校教育課	令和元年 9月27日
	人権推進課	令和元年10月16日		ひとつくり支援課	令和元年 9月27日
市民生活部	契約検査課	令和元年10月29日	スポーツ振興課	令和元年 9月27日	
	市民課	令和元年 9月19日	文化財保護課	令和元年10月 4日	
	地域づくり支援課	令和元年 9月19日	郷土博物館	令和元年10月 4日	
	男女共同参画推進センター	令和元年 9月19日	選挙管理委員会	令和元年10月16日	
	防災安全課	令和元年 9月24日			
	南河原支所	令和元年 9月19日			

## 第2 監査の方針

監査の執行に当たっては、財務に関する事務の執行、その経営に係る事業の管理が、地方自治法第199条第3項の趣旨に沿って、公正で合理的・効率的に行われ、最小の経費で最大の効果をあげているかに留意して監査を実施した。

## 第3 監査の方法

監査に当たっては、あらかじめ資料の提出を求め、これらを審査検討するとともに、各所属長等から説明を聴取し、それらを基に質疑を行い、関係帳簿・収支伝票等の照合検討をしながら、監査を実施した。

## 第4 監査の結果

本監査は、平成31年度分について行ったものであり、年度途中であるため各所属とも予算の執行は低率であったが、監査時点における財務に関する事務の執行は、おおむね適正に行われていることが認められた。また、数課（館）において、市が補助金を交付している団体の経理事務を行っているが、これらについても審査した結果、適正であることが認められた。

なお、軽易な事項については、監査の過程及び監査結果の講評の際、関係者に指摘したので記述は省略した。

以下、対象所属の監査結果は、以降のとおりである。

## 1 会計課

### (1) 収入及び調定について

収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

### (2) 支出について

支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

### (3) 旅費について

市外出張1件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。

### (4) 備品の購入と保管状況について

昨年度監査後及び本年度購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、昨年度監査後及び本年度購入分並びに過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管され、所管替え済みである昨年度監査後及び本年度購入分の備品も適正に事務処理されている。

### (5) 契約の締結及び実施報告書について

協定書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。

## 2 企画政策課

### (1) 収入及び調定について

収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

### (2) 支出について

支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

### (3) 旅費について

市外出張1件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。

### (4) 備品の購入と保管状況について

過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。

### (5) 契約の締結及び実施報告書について

契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。

### (6) 補助金等交付事務について

昨年度及び本年度における交付事務について審査したところ、適正に事務処理されている。

### (7) 臨時職員賃金に関する事務について

執務状況報告書、出勤簿等関係書類を照合したところ、適正に事務処理されている。

### 3 秘書課

(1) 収入及び調定について

収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

(2) 支出について

支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

(3) 旅費について

市外出張1件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。

(4) 備品の購入と保管状況について

本年度購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、昨年度寄附分及び本年度購入分並びに過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。

(5) 報償費の事務処理について

申請書等関係書類を照合したところ、適正に事務処理されている。

(6) 前渡金の精算事務について

支出伝票、精算戻入書及び前渡金出納簿を照合したところ、適正に事務処理されている。

### 4 広報広聴課

(1) 収入及び調定について

収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

(2) 支出について

支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

(3) 旅費について

市外出張2件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。

(4) 備品の購入と保管状況について

過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。

(5) 契約の締結及び実施報告書について

契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。

### 5 改革推進室

(1) 収入及び調定について

収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

- (2) 支出について  
支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (3) 旅費について  
市外出張1件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (4) 備品の購入と保管状況について  
昨年度監査後購入分において、購入伺いがなされ適正に事務処理されている。また、昨年度監査後購入分及び過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。
- (5) 委員報酬及び費用弁償に係る支払事務について  
行政改革推進委員会について、委員報酬及び費用弁償の支払事務処理を審査したところ、適正に処理されている。
- (6) 契約の締結及び実施報告書について  
契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。
- (7) 行政財産使用許可等の事務について  
使用許可申請書、使用許可書等の関係書類を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (8) 普通財産の貸付事務について  
申込書、契約書等関係書類を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (9) 庁用車の自動車保険について  
保険の加入申込及び解約等の事務処理について、関係書類を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (10) 基金の管理状況について  
基金台帳及び収入調定票等を審査したところ、基金毎に台帳が作成され、基金の積み立て又は取り崩しの都度その金額が記入され、適正に事務処理されている。

## 6 総務課

- (1) 収入及び調定について  
収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (2) 支出について  
支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (3) 郵便切手の受払状況について  
郵便切手等出納簿の記入計数について精査し、現物と残高を照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (4) 備品の購入と保管状況について  
本年度購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、本年度購入分及び過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。

- (5) 契約の締結及び実施報告書について  
契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。

## 7 人事課

- (1) 収入及び調定について  
収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (2) 支出について  
支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (3) 旅費について  
市外出張3件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (4) 備品の購入と保管状況について  
昨年度購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。昨年度購入分及び過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。
- (5) 契約の締結及び実施報告書について  
契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。
- (6) 職員の健康管理について  
時間外勤務が月45時間を超える職員について、時間外勤務等取扱要綱等関係資料と照合したところ、おおむね適正に処理されている。
- (7) 職員研修の実施について  
職員研修5件を抽出し、復命書と監査資料を突合したところ、適正に処理されている。
- (8) 職員の安全衛生管理について  
職員安全衛生管理規程に基づき定期健康診断が実施され、産業医による健康相談が定期的に行われており、安全衛生について適正な管理がなされている。
- (9) 団体の経理事務について  
職員厚生会2会計について、現金出納簿等を照合し審査したところ合致し、適正に処理されている。

## 8 税務課

- (1) 収入及び調定について  
現年度分の市税収入調定票を検算し、市税等収入月報・関係資料の額と照合したところ合致し、また、手数料等の収納済通知書を検算し関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (2) 支出について  
支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。



- (3) 旅費について  
市外出張3件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (4) 備品の購入と保管状況について  
過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。
- (5) 契約の締結及び実施報告書について  
契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。
- (6) 補助金等交付事務について  
昨年度及び本年度における交付事務について審査したところ、適正に事務処理されている。

## 9 収納課

- (1) 収入及び調定について  
市税等については、収入調定票を検算し、平成30年度決算書の収入未済額、市税等収入月報の額等と照合したところ合致し、また、雑入の収入調定票、収納済通知書を検算し関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (2) 支出について  
支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (3) 旅費について  
市外出張2件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (4) 備品の購入と保管状況について  
過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。
- (5) 契約の締結及び実施報告書について  
契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。
- (6) 税の臨宅徴収に係る預り証の取扱いについて  
預り証を収納預り証発行簿と照合したところ合致し、適正に処理されている。

## 10 人権推進課

- (1) 収入及び調定について  
収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (2) 支出について  
支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (3) 旅費について  
市外出張2件を抽出し、出張命令簿、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票等を審査したところ、適正に事務処理されている。

- (4) 備品の購入と保管状況について  
昨年度監査後及び本年度購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、昨年度監査後及び本年度購入分並びに過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。
- (5) 契約の締結及び実施報告書について  
契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。
- (6) 補助金等交付事務について  
昨年度及び本年度における交付事務について審査したところ、適正に事務処理されている。
- (7) 同和対策住宅建設資金貸付金の回収状況について  
住宅建設資金貸付台帳、収入調定票及び収納済通知書を照合し審査したところ、適正に事務処理されている。

## 1 1 契約検査課

- (1) 収入及び調定について  
収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (2) 支出について  
支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (3) 旅費について  
市外出張1件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (4) 共通需用費購入品の受払状況について  
物品(10品抽出)と関係資料を照合したところ合致し、適正に処理されている。また、受払いについて、物品請求書兼受領書と関係資料を突合したところ合致し、適正に処理されている。
- (5) 備品の購入と保管状況について  
昨年度監査後及び本年度購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、昨年度監査後及び本年度購入分並びに過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。
- (6) 物品購入の契約事務について  
物品購入契約7件を抽出し、契約依頼書等の関係書類を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (7) 石油製品等単価契約について  
8月分を抽出し、見積依頼書等の関係書類を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (8) 工事検査の状況について  
中間検査1件、完成検査1件を抽出し、工事検査台帳等関係書類を審査したところ、適正に処理されている。
- (9) 不用品の処分及び物品の譲与又は譲渡について

行田市物品会計規則等の規定に基づき適正に処理されている。

## 1 2 市民課

### (1) 収入及び調定について

収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ、適正に事務処理されている。

### (2) 支出について

支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

### (3) 旅費について

市外出張2件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。

### (4) 備品の購入と保管状況について

昨年度監査後購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、昨年度監査後購入分及び過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。

### (5) 契約の締結及び実施報告書について

契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。

### (6) 臨時運行受付許可貸与簿について

番号標の貸出、返納状況について貸与簿を審査したところ、貸出事務は適正に事務処理されている。

### (7) 出産祝品の受払について

出産祝品受払簿と監査資料を照合したところ、適正に処理されている。

### (8) 斎場使用料の徴収事務について

斎場利用許可申請書、収入調定票及び収納済通知書を照合したところ、適正に事務処理されている。

## 1 3 地域づくり支援課

### (1) 収入及び調定について

収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

### (2) 支出について

支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

### (3) 旅費について

市外出張1件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。

### (4) 備品の購入と保管状況について

過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。

- (5) 契約の締結及び実施報告書について  
契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。
- (6) 補助金等交付事務について  
昨年度及び本年度における交付事務について審査したところ、適正に事務処理されている。
- (7) 団体の経理事務について  
現金出納簿、収入支出命令書及び預金通帳を照合したところ、適正に処理されている。

#### 1 4 男女共同参画推進センター

- (1) 収入及び調定について  
収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (2) 支出について  
支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (3) 旅費について  
市外出張1件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (4) 備品の購入と保管状況について  
本年度購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、本年度購入分及び過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。
- (5) 施設使用料の無料及び全額免除の手続について  
無料分及び全額免除分について、利用申請書及び使用料減免申請書を審査したところ、適正に処理されている。
- (6) 契約の締結及び実施報告書について  
契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。
- (7) 講師謝金の支払事務について  
支出伝票等関係書類を審査したところ、適正に事務処理されている。

#### 1 5 防災安全課

- (1) 収入及び調定について  
収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (2) 支出について  
支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (3) 旅費について  
市外出張2件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したと

ころ、適正に事務処理されている。

- (4) 備品の購入と保管状況について  
昨年度監査後及び本年度購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、昨年度監査後及び本年度購入分並びに過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。
- (5) 契約の締結及び実施報告書について  
契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。
- (6) 補助金等交付事務について  
昨年度及び本年度における交付事務について審査したところ、適正に事務処理されている。
- (7) 工事請負費について  
工事請負費について審査したところ、見積書の徴取や契約の締結等、適正に施工されている。
- (8) 交通災害共済見舞金の処理について  
事務処理について、5月分を抽出し見舞金請求書等関係書類を審査したところ、適正に処理されている。
- (9) 団体の経理事務について  
収入証書、支出命令書、現金出納簿及び預金通帳を照合したところ、適正に処理されている。
- (10) 基金の管理状況について  
基金台帳、収入調定票等関係書類を審査したところ、適正に処理されている。

#### 1.6 南河原支所

- (1) 収入及び調定について  
収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (2) 支出について  
支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (3) 備品の購入と保管状況について  
過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。
- (4) 契約の締結及び実施報告書について  
契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。

#### 1.7 福祉課

- (1) 収入及び調定について  
収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (2) 支出について  
支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

- (3) 旅費について  
市外出張3件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票等を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (4) 備品の購入と保管状況について  
過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。
- (5) 契約の締結及び実施報告書について  
契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。
- (6) 補助金等交付事務について  
昨年度及び本年度における交付事務について審査したところ、適正に事務処理されている。
- (7) 団体の経理事務について  
現金出納簿、収入票、支出命令書及び預金通帳等を照合したところ、適正に事務処理されている。

#### 18 子ども未来課（保育園）

- (1) 収入及び調定について  
収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ、適正に事務処理されている。
- (2) 支出について  
支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (3) 旅費について  
市外出張2件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票等を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (4) 備品の購入と保管状況について  
昨年度監査後及び本年度購入分において、購入伺いがなされ、おおむね適正に処理されている。また、昨年度監査後及び本年度購入分並びに過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。
- (5) 契約の締結及び実施報告書について  
契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。
- (6) 補助金等交付事務について  
昨年度及び本年度における交付事務について審査したところ、適正に事務処理されている。
- (7) 保育所と学童保育室の入所状況及び保育料の徴収事務について  
入所決定に関する書類並びに収入調定票、収納済通知書、保育料管理簿などの関係書類を照合したところ、適正に事務処理されている。

#### <保育園>

- (1) 収入及び調定について  
収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (2) 支出について

支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

(3) 旅費について

市外出張6件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票等を審査したところ、適正に事務処理されている。

(4) 備品の購入と保管状況について

昨年度監査後及び本年度購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、昨年度監査後及び本年度購入分並びに過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。

(5) 契約の締結及び実施報告書について

契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。

(6) 保育所主食費の取扱状況について

収入調定票、収納済通知書、主食費等負担金徴収簿を照合・審査したところ、適正に処理されている。

## 1.9 高齢者福祉課

(1) 収入及び調定について

収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

(2) 支出について

支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

(3) 旅費について

市外出張3件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票等を審査したところ、適正に事務処理されている。

(4) 備品の購入と保管状況について

本年度購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、本年度購入分及び過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。

(5) 契約の締結及び実施報告書について

契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。

(6) 補助金等交付事務について

昨年度及び本年度における交付事務について審査したところ、適正に事務処理されている。

(7) 指定管理者の業務実施確認状況について

指定管理者である(社福)行田市社会福祉協議会が管理している、老人福祉センター大堰永寿荘及び南河原荘における業務実施の確認状況を審査したところ、施設ごとに毎月実績表等の提出を受け、適正に確認している。

(8) 介護認定調査員賃金の支給事務について

臨時職員任用申請書、雇用通知書、執務状況調書、出勤簿を照合したところ、適正に処理されている。

- (9) 敬老祝金の支給事務について  
敬老祝金贈呈伺い書、支出内訳書及び支出伝票を審査したところ、適正に処理されている。
- (10) 団体の経理事務について  
行田市浮き城シニアクラブ連合会について、現金出納簿、収入票、支出命令書及び預金通帳を審査したところ、適正に処理されている。
- (11) 基金の管理状況について  
基金台帳、収入調定票等関係書類を審査したところ、適正に処理されている。

## 20 保険年金課

- (1) 収入及び調定について  
収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (2) 支出について  
支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (3) 旅費について  
市外出張3件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票等を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (4) 備品の購入と保管状況について  
過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。
- (5) 契約の締結及び実施報告書について  
契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。
- (6) 委員報酬及び費用弁償に係る支払事務について  
国民健康保険運営協議会について、関係書類を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (7) 療養給付費等負担金の算出事務について  
平成30年度国民健康保険療養給付費等負担金について、返還金及び加算金は、適正に事務処理されている。
- (8) 子ども医療費の支給事務について  
4月から9月までの支給分について伺書等と支出伝票を照合し、併せて、9月分の償還払分申請書を抽出し、その内容を確認したところ、適正に処理されている。
- (9) 出産育児一時金、葬祭費の支給事務について  
4月から9月までの支給申請書及びこれらを証する書類を、支出伝票と照合したところ、適正に処理されている。
- (10) 基金の管理状況について  
基金台帳、収入調定票等関係書類を審査したところ、適正に処理されている。

## 21 保健センター

- (1) 収入及び調定について



収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

(2) 支出について

支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

(3) 旅費について

市外出張3件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票等を審査したところ、適正に事務処理されている。

(4) 備品の購入と保管状況について

昨年度監査後及び本年度購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、昨年度監査後及び本年度購入分並びに過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。

(5) 契約の締結及び実施報告書について

契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。

(6) 補助金等交付事務について

昨年度及び本年度における交付事務について審査したところ、おおむね適正に事務処理されている。

(7) 団体の経理事務について

行田市保健協会の現金出納簿、収入票、支出命令書及び預金通帳を審査したところ、適正に事務処理されている。

## 2.2 教育総務課

(1) 収入及び調定について

収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

(2) 支出について

支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

(3) 旅費について

市外出張1件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。

(4) 備品の購入と保管状況について

昨年度監査後及び本年度購入分において、購入伺いがなされ、適正に処理されている。また、昨年度監査後及び本年度購入分並びに過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている（昨年度監査後及び本年度購入分は各学校に送付済み）。

(5) 契約の締結及び実施報告書について

契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。

(6) 補助金等交付事務について

昨年度及び本年度における交付事務について審査したところ、適正に事務処理されている。

- (7) 就学援助費の支給事務について  
申請から決定まで審査したところ、適正に事務処理されている。
- (8) 入学準備金の貸付及び返済事務について  
入学準備金貸付状況について関係書類を審査したところ、行田市入学準備金貸付条例及び同条例施行規則に基づき適正に処理されている。また、返済状況について関係書類を審査したところ、条例等に基づき適正に処理されている。
- (9) 奨学資金給与事務について  
関係書類を審査したところ、行田市奨学資金給与条例及び同条例施行規則に基づき、適正に処理されている。
- (10) 前渡金の精算事務について  
支出伝票・精算戻入書及び前渡金出納簿を照合し審査したところ、適正に処理されている。

## 2 3 学校教育課

- (1) 収入及び調定について  
収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (2) 支出について  
支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。
- (3) 旅費について  
市外出張2件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票等を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (4) 備品の購入と保管状況について  
昨年度監査後購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、昨年度監査後購入分及び過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。
- (5) 契約の締結及び実施報告書について  
契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、適正に事務処理されている。
- (6) 補助金等交付事務について  
昨年度及び本年度における交付事務について審査したところ、適正に事務処理されている。
- (7) 教職員、児童・生徒の健康診断等について  
関係書類を審査したところ、適正に実施されている。
- (8) 要保護及び準要保護児童生徒の林間学校費・医療費の補助金交付事務について  
林間学校費の交付事務について、関係書類等を審査したところ、適正に事務処理されている。また、医療費の交付事務について、交付申請書、交付決定伺い書、医療券及び支出伝票を照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

## 2 4 ひとつくり支援課

### (1) 収入及び調定について

収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

### (2) 支出について

支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

### (3) 旅費について

市外出張2件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。

### (4) 備品の購入と保管状況について

本年度購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、本年度購入分及び過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。

### (5) 契約の締結及び実施報告書について

契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。

### (6) 補助金等交付事務について

昨年度及び本年度における交付事務について審査したところ、適正に事務処理されている。

### (7) 団体の経理事務について

現金出納簿、収支命令書及び預金通帳を審査したところ、適正に処理されている。

## 2 5 スポーツ振興課

### (1) 収入及び調定について

収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

### (2) 支出について

支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

### (3) 旅費について

市外出張2件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。

### (4) 備品の購入と保管状況について

昨年度監査後購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、昨年度監査後購入分及び過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。

### (5) 契約の締結及び実施報告書について

契約書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。

### (6) 補助金等交付事務について

昨年度及び本年度における交付事務について審査したところ、適正に事務処理されている。

### (7) 団体等の経理事務について

補助金が交付されている団体の経理状況について、収入証書・支出命令書・現金出納簿及び預金通帳を審査したところ、適正に事務処理されている。

## 2.6 郷土博物館

### (1) 収入及び調定について

収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

### (2) 支出について

支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

### (3) 旅費について

市外出張2件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。

### (4) 備品の購入と保管状況について

本年度購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、本年度購入分及び過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。

### (5) 契約の締結及び実施報告書について

契約書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。

### (6) 臨時職員の執務状況について

臨時職員雇用伺い及び執務状況書を審査したところ、適正に事務処理されている。

### (7) 入館料及び施設使用料の免除について

入館料及び施設使用料免除申請書などの関係書類を審査したところ、行田市郷土博物館条例等に基づき、適正に処理されている。

## 2.7 文化財保護課

### (1) 収入及び調定について

収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

### (2) 支出について

支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

### (3) 旅費について

市外出張1件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。

### (4) 備品の購入と保管状況について

昨年度監査後購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、昨年度監査後購入分及び過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。

### (5) 契約の締結及び実施報告書について

契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。

(6) 補助金等交付事務について

昨年度及び本年度における交付事務について審査したところ、適正に事務処理されている。

(7) 臨時職員、作業員賃金の支払事務について

作業員雇用伺書、雇入通知書、執務状況書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。

## 28 選挙管理委員会

(1) 収入及び調定について

収入調定票及び収納済通知書を検算し、関係資料の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

(2) 支出について

支出伝票を細節ごとに検算し、会計課支払一覧の額と照合したところ合致し、適正に事務処理されている。

(3) 旅費について

市外出張1件を抽出し、会議開催通知、市外出張命令書、復命書及び支出伝票を審査したところ、適正に事務処理されている。

(4) 備品の購入と保管状況について

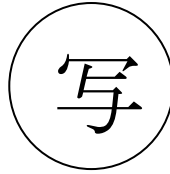
昨年度監査後及び本年度購入分において、購入伺いがなされ適正に処理されている。また、昨年度監査後及び本年度購入分並びに過年度抽出分の現物と備品台帳を照合したところ合致し、良好に使用保管されている。

(5) 契約の締結及び実施報告書について

契約書及び実施報告書等関係書類を審査したところ、契約どおり実施されている。

(6) 委員報酬の支払事務について

選挙執行に関する委員の報酬・費用弁償について、会議録等を照合したところ、適正に事務処理されている。



行田市監査委員告示第3号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第12項の規定に基づき、行田市長から監査の結果により措置を講じた旨の通知があったので、次のとおり公表する。

令和2年2月27日

行田市監査委員 山口 和之

行田市監査委員 梁瀬 里司

○監査の結果「おおむね適正」とした事項

対象機関		監査結果の公表年月日	監査の結果	講じた措置
総務部	人事課	令和2年2月27日	<p>時間外勤務が月当たり45時間を超える職員について、時間外勤務の取扱いが適切であるか、改めて関係法令を確認するよう求めたい。</p> <p>また、時間外勤務が1月当たり45時間を超える職員に対して、健康管理が適切に図れるよう体制の充実を依頼する。</p>	<p>今後、職員の時間外勤務が1月当たりの限度時間である45時間を超える場合で人事課長が協議を行ったときは、協議内容を記録することといたしました。</p> <p>なお、引き続き、時間外勤務の管理を適切に行うとともに、職員の健康管理の保持に努めてまいります。</p>
健康福祉部	保健センター	令和2年2月27日	<p>保健活動推進費交付金の確定通知書において、補助金等の既交付額が補助事業等の経費精算額を超えているが、行田市補助金等交付規則等に基づき適切な処理をされたい。</p> <p>また、補助事業の対象となる団体の決算で繰越金を十分把握し、補助事業の効果を再度検証されたい。</p>	<p>過日の定期監査においてご指摘のありました保健活動推進費交付金につきましては、平成30年度の補助金等交付確定を行うとともに、平成29年度の既交付額が補助事業等の経費精算額を超えていることから、行田市補助金等交付規則等に基づき、令和2年1月12日に補助金等返還請求を行い、1月23日に返還されました。</p> <p>令和2年度以降の交付金の支出方法について検討した結果、前金払から概算払に変更することといたしました。今後も、補助金等交付事務につきましては、チェック機能を強化し、適正な事務処理を行い、再発防止に取り組んでまいります。</p>

健康福祉部	子ども未来課	令和2年2月27日	平成30年度監査後購入備品9点、令和元年度購入備品14点について、備品台帳への登録がなかった。また、二重登録も散見された。備品台帳を点検し、今後は適正な事務処理をされたい。	今年度、指摘いただいた備品台帳登録の不備、二重登録については、既に訂正を行い適正な状態にしています。 今後の備品及び図書の購入にあつては、複数の職員において備品台帳及び物品を適正に管理するため、購入担当職員とは別の職員が、1か月以内に備品台帳及び備品シールの貼付を確認するものとします。
-------	--------	-----------	--	--