



加 監 発 第 4 7 号
令 和 5 年 3 月 9 日

加 須 市 長 角 田 守 良 様
加 須 市 議 会 議 長 栗 原 肇 様
加 須 市 教 育 委 員 会 教 育 長 小 野 田 誠 様

加 須 市 監 査 委 員 秋 本 政 信

加 須 市 監 査 委 員 田 中 良 夫

令 和 4 年 度 定 期 監 査 の 結 果 に つ い て (報 告)

地 方 自 治 法 第 1 9 9 条 第 4 項 の 規 定 に 基 づ き、及 び 加 須 市 監 査 基 準 に 準 拠 し、定 期 監 査 を 執 行 し た の で、同 条 第 9 項 の 規 定 に よ り、そ の 結 果 を 別 添 の と お り 報 告 し ま す。

令和4年度定期監査結果報告書

第1 加須市監査基準に準拠している旨

監査委員は、加須市監査基準（令和2年加須市監査委員告示第4号）に準拠して監査を行った。

第2 監査の種類

地方自治法第199条第4項の規定に基づく定期監査

第3 監査の対象

令和3年度に行われた主に随意契約の中から監査委員が選定した96件の契約に関する事務手続等（対象部課は次のとおり）

| 部 課 | |
|---------|--|
| 総合政策部 | シティプロモーション課、市民協働推進課、業務改善課 |
| 総務部 | 総務課 |
| 環境安全部 | 環境政策課、危機管理防災課、交通防犯課 |
| こども局 | こども保育課 |
| 健康医療部 | いきいき健康長寿課 |
| 都市整備部 | まちづくり課、治水課 |
| 騎西総合支所 | 農政建設課 |
| 北川辺総合支所 | 農政建設課 |
| 大利根総合支所 | 地域振興課 |
| 生涯学習部 | 教育総務課、生涯学習課、文化・学習センター、 スポーツ振興課、図書館課 |
| 学校教育部 | 学校教育課、学校給食課 |
| | 会計課、行政委員会 |

第4 監査の着眼点（評価項目）

契約の趣旨を踏まえ、関係法令等に従って適正に事務処理されているか。

具体的には、起工（執行）伺書（随意契約概要書含む。）、契約締結伺書（見積経

過調書含む。)、契約書(請書含む。)などが整備されているか。

- ・ 随意契約による場合、その理由は適正か。
 - ・ 1者随意契約の場合、その理由が妥当であるか。
 - ・ 少額随意契約の金額の範囲に合わせて工区を分割し、発注していないかなど。
- また、契約を行った事業等が当該目的に対し、経済的かつ効率的であるか。

第5 監査の期間

令和4年11月11日から令和5年3月9日まで

第6 監査の実施内容

監査委員が選定した96件の契約について、事前に決裁原本など必要な資料及び関係書類の提出を求めるとともに、関係職員からの説明を聴取しながら、当該契約に関する事務手続等について監査を実施した。

第7 監査の結果

以前実施した随意契約を対象とした定期監査(平成30年度、令和元年度、令和2年度)から改善が見られたが、今回の監査においても、いくつかの指摘事項が見受けられた。この主な内容は次のとおりである。

- ① 起工伺書又は契約締結伺書のない発注がある(特に緊急修繕や軽微な修繕等)
- ② 備品等の納品後、執行伺書への検収日の記入漏れや検収印の押印漏れがある
- ③ 起工(執行)伺書や契約締結伺書に決裁年月日の記入漏れがある
- ④ 決裁区分の誤りがある(部長決裁を課長決裁としている。)
- ⑤ 執行伺書(起工伺書)の執行方法等欄の随意契約適用事由と、随意契約概要書での随意契約による適用事由が異なっている
- ⑥ 議会提出案件確認調書の添付漏れがある

製造の請負(業務委託・印刷等)、工事の請負(工事請負費・修繕料)、備品購入費、公有財産購入費については、金額の大小にかかわらず添付することになっている。

については、本監査結果報告を踏まえ、適正な事務執行に向けて更なる改善に取り組まれない。

なお、今回の監査対象となった関係課への具体的な意見については、別紙のとおりである。

関係課への意見について

総合政策部

○シティプロモーション課

- ・執行伺書や契約締結伺書には必ず起案日及び決裁日を記入すること。
- ・支払伝票への検収印のみではなく、物品購入等執行伺書にも検収日を記入するとともに、検収印を押印すること。
- ・執行伺書の予算年度が誤っているものがあつたので、よく確認をすること。
- ・執行伺書の執行方法等欄の随意契約適用事由と、随意契約概要書での随意契約による適用事由が異なっているものがあるので、よく確認して資料を作成すること。
- ・随意契約ガイドラインをよく確認し、該当項目、業者を選定した理由等を整理し、随意契約概要書の作成に努めてください。

総務部

○総務課

- ・支払伝票への検収印のみではなく、物品購入等執行伺書にも検収日を記入するとともに、検収印を押印すること。
- ・契約締結伺書には必ず決裁日を記入すること。

環境安全部

○環境政策課

- ・トキシウ（埼玉県レッドデータブック2011植物編で絶滅危惧 I A類に指定）で使用する物品について、納品物の確認を行ってください。
- ・トキシウ増殖試験事業協定の成果を示すため、市役所ロビー等にトキシウを展示すること等の検討をされたい。
- ・随意契約ガイドラインをよく確認し、該当項目、業者を選定した理由等を整理し、随意契約概要書の作成に努めてください。
- ・単価契約における最終的な検査方法について確認し、適正な処理に努めてください。

○資源リサイクル課

- ・執行伺書や契約締結伺書には必ず決裁日を記入すること。
- ・議会提出案件確認調書の添付条件について確認し、適正に処理をすること。
- ・リサイクルフェアで提供されている家具等のリユース品について、人気の出そうな物については有償で頒布し、施設等に寄付をするなどを検討してみてください。

○交通防犯課

- ・防犯灯修繕などの少額な緊急修繕の場合でも、発注の経緯や意思決定経過がわかるよう書類を整備されたい。
- ・執行伺書の執行方法等欄の随意契約適用事由に記入漏れが見られたため、よく確認して資料を作成すること。

こども局

○こども保育課

- ・契約締結伺書には必ず決裁日を記入すること。
- ・支払伝票への検収印のみではなく、物品購入等執行伺書にも検収日を記入するとともに、検収印を押印すること。
- ・議会提出案件確認調書の添付条件について確認し、適正に処理をすること。

健康医療部

○いきいき健康長寿課

- ・執行伺書の品名が誤っているものがあつたので、よく確認をすること。
- ・執行方法等欄の随意契約適用事由に記入漏れが見られたため、よく確認して資料を作成すること。

都市整備部

○まちづくり課

- ・決裁区分の誤り(本来は部長決裁のところ課長決裁)があつたことから、改めて再確認すること。
- ・議会提出案件確認調書の添付条件について確認し、適正に処理をすること。

○治水課

- ・議会提出案件確認調書の添付条件について確認し、適正に処理をすること。

騎西総合支所

○農政建設課

- ・苦情等に伴う緊急修繕の場合でも、起工伺書や契約締結伺書、見積書など発注の経緯が分かる書類を整備されたい。

北川辺総合支所

○農政建設課

- ・ 執行方法等欄の随意契約適用事由に記入漏れが見られたため、よく確認して資料を作成すること。
- ・ 議会提出案件確認調書の添付条件について確認し、適正に処理をすること。

大利根総合支所

○地域振興課

- ・ 起工伺書及び締結伺書の様式が使用されていないので、正しい様式によって処理されたい。
- ・ 議会提出案件確認調書の添付条件について確認し、適正に処理をすること。

生涯学習部

○文化・学習センター

- ・ 執行伺書の執行方法等欄の随意契約適用事由と、随意契約概要書での随意契約による適用事由が異なっているものがあるので、よく確認して資料を作成すること。
- ・ 随意契約ガイドラインをよく確認し、該当項目、業者を選定した理由等を整理し、随意契約概要書の作成に努めてください。

○スポーツ振興課

- ・ 決裁区分の誤り(本来は部長決裁のところ課長決裁)があったことから、改めて再確認すること。
- ・ 執行伺書には必ず決裁日を記入すること。
- ・ 支払伝票への検収印のみではなく、物品購入等執行伺書にも検収日を記入するとともに、検収印を押印すること。
- ・ 執行伺書の執行方法等欄の随意契約適用事由と、随意契約概要書での随意契約による適用事由が異なっているものがあるので、よく確認して資料を作成すること。

学校教育部

○学校教育課

- ・ 決裁区分の誤り(本来は部長決裁のところ課長決裁)があったことから、改めて再確認すること。
- ・ 執行伺書の執行方法等欄の随意契約適用事由と、随意契約概要書での随意契約による適用事由が異なっているものがあるので、よく確認して資料を作成すること。
- ・ 随意契約ガイドラインをよく確認し、該当項目、業者を選定した理由等を整理し、

随意契約概要書の作成に努めてください。

- 単価契約における最終的な検査方法について確認し、適正な処理に努めてください。