



2足監発第1472号  
令和3年1月25日

足立区議会議長 鹿 浜 昭 様  
足立区長 近藤 やよい 様  
足立区選挙管理委員会 様

足立区監査委員 綿 谷 久 司  
同 野 作 雅 章  
同 た だ 太 郎  
同 い いくら 昭 二

令和2年度 定期監査（第三期）結果報告書の提出について

地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定に基づき実施した令和2年度定期監査（第三期）結果報告書を、同条第9項の規定により下記のとおり提出します。

記

令和2年度 定期監査（第三期）結果報告書

- 1 監査範囲  
主として令和元年度の財務に関する事務及び事業の執行等
- 2 監査期間  
令和2年11月2日から令和3年1月25日まで
- 3 監査の対象部課及び実施日  
別紙2「令和2年度 定期監査（第三期）対象・日程表」及び別紙3「令和2年度 定期監査（第三期）旅費・手当等監査対象課一覧表」のとおり
- 4 監査の基本方針  
財務に関する事務の執行等が、地方自治法第2条第14項（住民福祉の増進、最少の経費で最大の効果）及び第15項（組織・運営の合理化）の規定の趣旨にのっとり、適正にして効果的かつ効率的に行われているか、合理

的で公正に運営されているかについて検証した。

## 5 監査の重点項目

主管課契約に係る事務処理が、適正に行われているかについて検証した。

## 6 監査結果

### (1) 指摘事項

#### ア 郵便切手等の適正な管理について

区役所本庁舎から文書や通知等を郵送する際には、原則として料金後納郵便の方法をとっているが、緊急性があるもの及び特殊な形状のものについては郵便切手やレターパックを購入し郵送している。購入した郵便切手等については、出納簿を備え付けて受払を記帳整理し、出納保管責任者を定めて確実に管理することとされている。

ところで、選挙管理委員会事務局の郵便切手等の管理について監査したところ、次のような不適切な事務処理が行われていた。

汚損により使用することが困難になった360円のレターパックライト5枚（1,800円分）、及び510円のレターパックプラス6枚（3,060円分）を、令和2年3月18日付で廃棄処分にしていった。使用前のレターパックが書損や汚損等で使用することが困難になった場合には、郵便局で交換手数料を支払い、新しいものに交換することが可能であったが、適切な処理の方法を確認することなく廃棄処分されていた。

今後このような事務の執行がなされることのないよう必要な改善措置を講じられたい。

〈選挙管理委員会事務局〉

### (2) 意見・要望事項

特になし

指摘事項及び意見・要望事項については以上のとおりである。本監査の結果に基づき措置を講じたときは、その旨を監査委員に通知されたい。

なお、その他の注意事項は、別紙1のとおりである。

以 上

令和 2 年度 定期監査（第三期）における「注意事項」一覧

「注意事項」とは、執行状況から判断し、不適切であるが少額又は区政への影響が少ないため、監査の中で改善・見直し・検討を口頭により注意・指導した事例を公表するものである。

また、支出の誤りのあったものについては、監査日以降に訂正し、返還又は追加支出のあったことを確認した。

今後は、これらの事例を参考として、適正な事務の執行に努められたい。

1 財務関係

- (1) 事案決定区分が部長決定であるにもかかわらず、課長決定にしているもの。

〈福祉管理課、地域包括ケア推進課〉

(根拠) 足立区事案決定規程第 3 条

- (2) 福祉施設への自動販売機設置に伴う貸付料の歳入において、当該年度当初に調定しなければならないにもかかわらず、年度末近くまで行っていないもの。

〈福祉管理課〉

(根拠) 足立区会計事務規則第 2 2 条

金銭会計事務の手引 P 1 7

区有財産有償貸付契約書第 7 条

- (3) 1 件の予定価格が 3 0 万円以上の物品買入契約は、主管課の契約権限を超えるため、契約課に契約請求しなければならないにもかかわらず、主管課で契約しているもの。

〈スポーツ振興課〉

(根拠) 足立区契約事務規則第 3 条第 2 項

- (4) 委託契約において、受託者が委託業務の全部または主要な部分を一括して再委託をする場合は、区の承諾を得なければならないにもかかわらず、承諾を得ていないもの。

〈地域調整課〉

(根拠) 委託契約約款第 2 0 条

- (5) 郵券の管理において、郵券受払簿の記載に漏れがあったため、受払簿に記入された残枚数と実際の残枚数が合わないもの。

〈中央図書館〉

(根拠) 金銭会計事務質疑応答集 P 1 1 3

(6) 5万円以上の物品について備品登録をしていないもの。  
〈住区推進課、中央図書館〉  
(根拠) 足立区物品管理規則第14条、第24条

(7) 報償費の支出において、前回の事案決定書の写しを添付して支出したものの。  
〈地域調整課〉  
(根拠) 足立区会計事務規則第59条  
金銭会計事務の手引P63

## 2 旅費関係

(1) 都バスの乗継割引が適用できるにもかかわらず、割引していない運賃で旅費を支給しているもの。  
〈生活保護指導課〉  
(根拠) 足立区職員の旅費に関する条例第7条

(2) 出張後に年休を取得しているにもかかわらず、帰路の旅費を支給しているもの。  
〈納税課〉  
(根拠) 足立区職員の旅費に関する条例第3条第1項  
旅費事務の手引P27

## 3 超過勤務手当等関係

(1) 超過勤務を行ったにもかかわらず、請求手続きがされていなかったため超過勤務手当を支給していないもの。  
〈西部福祉課〉  
(根拠) 足立区職員の給与に関する条例第19条第1項

(2) 超過勤務時間又は超過勤務時間数の誤記入により、超過勤務手当を正しく支給していないもの。  
〈生活保護指導課、西部福祉課〉  
(根拠) 足立区職員の給与に関する条例第19条第1項

(3) 異なる事業間における超過勤務時間数の端数調整を正しく行わなかったもの。  
〈西部福祉課〉  
(根拠) 足立区職員の給与に関する条例第19条第1項  
足立区職員の給与に関する条例施行規則第11条

以上

## 令和 2 年度定期監査（第三期）対象・日程表

## 1 委員監査

月 日	曜日	部 局 名	監 査 対 象	監査会場
11月2日	月	区民部	① 納税課 ② 特別収納対策課	監査室
11月4日	水	区民部	① 戸籍住民課/個人番号カード交付・普及推進担当課 ② 高齢医療・年金課	監査室
11月5日	木	区民部	① 課税課 ② 国民健康保険課	監査室
11月6日	金	地域のちから推進部	① 区民参画推進課/NPO活動担当課 ② 生涯学習支援課	監査室
11月12日	木	地域のちから推進部	① 中央図書館	現 地
11月13日	金	地域のちから推進部	① 【区民事務所集合監査】 西新井・伊興・鹿浜・舎人区民事務所 ② スポーツ振興課	監査室
11月16日	月	福祉部	① 高齢福祉課 ② 地域包括ケア推進課	監査室
11月17日	火	地域のちから推進部	① 住区推進課 ② 地域文化課	監査室
11月19日	木	地域のちから推進部 福祉部	① 地域調整課/絆づくり担当課 ② 親子支援課	監査室
11月20日	金	福祉部	① 障がい福祉センター	現 地
12月1日	火	福祉部	① 暮らしとしごとの相談センター ② 障がい福祉課/障がい援護担当課	監査室
12月3日	木	地域のちから推進部	① 郷土博物館	現 地
12月4日	金	福祉部 足立福祉事務所	① 【足立福祉事務所集合監査】 生活保護指導課/高齢援護担当課/障がい者支 援担当課/中部第一福祉課/中部第二福祉課/千住 福祉課/東部福祉課/西部福祉課/北部福祉課	現 地
12月8日	火	福祉部	① 介護保険課 ② 福祉管理課/特別定額給付金担当課	監査室

## 【部長監査】

※ 会計管理室及び選挙管理委員会事務局に対する委員監査は、部長監査と同時に実施しました。

月 日	曜日	監 査 対 象	監査会場
12月18日	金	① 会計管理室      ② 区民部	監査室
12月22日	火	① 地域のちから推進部	監査室
12月23日	水	① 選挙管理委員会事務局      ② 福祉部	監査室

## 2 事務監査

月 日	曜日	部 局 名	課 名・事業所名	会 場
11月2日	月	区民部	戸籍住民課 個人番号カード交付・普及推進担当課	1201会議室
11月4日	水	区民部	納税課 特別収納対策課 課税課	1204会議室
11月5日	木	区民部	高齢医療・年金課	1204会議室
		会計管理室	会計管理室	
11月6日	金	区民部	国民健康保険課	1204会議室
11月9日	月	地域のちから推進部	区民参画推進課/NPO活動担当課	現 地
11月10日	火	地域のちから推進部	地域文化課 生涯学習支援課	1201会議室
11月12日	木	地域のちから推進部	住区推進課	1201会議室
11月13日	金	地域のちから推進部	中央図書館	現 地
			鹿浜いきいき館	
11月16日	月	地域のちから推進部	スポーツ振興課	1201会議室
		選挙管理委員会事務局	選挙管理委員会事務局/選挙事務改善担当課	
11月17日	火	地域のちから推進部	西新井区民事務所 伊興区民事務所 舎人区民事務所	現 地
11月18日	水	地域のちから推進部	地域調整課 絆づくり担当課	1201会議室
11月19日	木	地域のちから推進部	郷土博物館 鹿浜区民事務所	現 地
11月27日	金	福祉部	高齢福祉課 地域包括ケア推進課	1201会議室
11月30日	月	福祉部	介護保険課	1201会議室
			くらしとしごとの相談センター	現 地
12月1日	火	福祉部 足立福祉事務所	北部福祉課 障がい福祉課北部援護係	現 地
12月2日	水	福祉部	福祉管理課 特別定額給付金担当課	1001会議室
12月3日	木	福祉部	障がい福祉センター	現 地
12月4日	金	福祉部 足立福祉事務所	千住福祉課 障がい福祉課千住援護係	現 地
12月7日	月	福祉部 足立福祉事務所	生活保護指導課/高齢援護担当課/ 障がい者支援担当課/中部第一福祉課/ 中部第二福祉課	現 地
12月8日	火	福祉部 足立福祉事務所	東部福祉課 障がい福祉課東部援護係	現 地
12月9日	水	福祉部 足立福祉事務所	西部福祉課 障がい福祉課西部援護係	現 地
12月10日	木	福祉部	障がい福祉課/障がい援護担当課 親子支援課	1204会議室

## 令和2年度定期監査（第三期）旅費・手当等監査対象課一覧表

部 名	対象課名・事業所名
区民部	課税課
	納税課
	戸籍住民課
	個人番号カード交付・普及推進担当課
地域のちから推進部	区民事務所 西新井・伊興・鹿浜・舎人
	鹿浜いきいき館
	中央図書館
福祉部 足立福祉事務所	くらしとしごとの相談センター
	障がい福祉センター
	生活保護指導課
	千住福祉課
	西部福祉課