

定期監査の結果に基づく措置事項

令和元監査年度 第2回

(令和2年4月~令和2年7月執行分)

佐賀県監査委員

令和2年8月28日付けで公表した定期監査の結果について、地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第14項の規定により佐賀県知事等から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3年2月19日

佐賀県監査委員 久本智博

同 荒木敏也

同 角貞樹

同 土井敏行

目 次

1	重要な指摘事項に係る措置事項	1
	地域交流部 各課	1
	県民環境部 各課	3
	健康福祉部 各課	4
	教育委員会所管の各課	6
2	その他指摘事項・検討を要する事項に係る措置事項	8
	政策部 各課	8
	危機管理・報道局 各課	8
	総務部 各課・現地機関	9
	地域交流部 各課	11
	文化・スポーツ交流局 各課	12
	県民環境部 各課	14
	健康福祉部 各課	15
	男女参画・こども局 各課	17
	産業労働部 各課	18
	農林水産部 各課	20
	県土整備部 各課	22
	教育委員会所管の各課	24
	公安委員会所管の警察本部	26
	その他の委員会等所管の事務局	26

(組織・所管は令和2年4月1日時点)

監査の結果に記載している番号は、令和2年8月28日付けで公表した「定期監査結果報告書」に記載した番号である。

1 重要な指摘事項に係る措置事項

【地域交流部 各課】

監 査 対 象 機 関 名	さが創生推進課 (移住支援室)
監 査 執 行 年 月 日	令和2年6月26日
<p>(監査の結果)</p> <p>支出事務に関し適正でないものがあった。</p> <p>支出負担行為の審査に係る会計課とのやり取りに長期間を要したことにより、支払手続きに移行できず、契約の相手方に請求書の提出を保留させていたため、令和元年8月支払予定であった前金の支払いが令和2年1月となっていた。</p> <p>また、残金の支払いについても遅延していた。</p> <p>委託業務名 さがすき推進事業(日めくりカレンダー作成)委託業務</p> <p>当初契約年月日 令和元年5月15日</p> <p>変更契約年月日 令和元年12月25日</p> <p>契約期間 令和元年5月15日 ～令和2年1月31日</p> <p>当初契約金額 8,169,249円</p> <p>変更後契約金額 10,126,919円</p> <p>検査年月日 令和2年1月31日</p>	<p>(措置の内容)</p> <p>【さが創生推進課】 今後は、課内で事務手続きの進捗管理を徹底するとともに会計課とのやり取りに長時間を要することのないよう所属長まで早急に情報共有することにより、適正な事務執行に努める。</p> <p>【出納局会計課】 支出負担行為は、支払時期を念頭に速やかに審査を行い、検討を要する事項については、迅速な対応を行うよう原課に促すこととする。</p>

<p>請求年月日</p> <p>令和2年1月14日(前金払)</p> <p>令和2年5月20日(完了払)</p> <p>支払年月日</p> <p>令和2年1月17日(前金払)</p> <p>令和2年5月27日(完了払)</p> <p>支払金額</p> <p>5,500,000円(前金払)</p> <p>4,626,919円(完了払)</p> <p>(改善を指示した所属:さが創生推進課及び出納局会計課)</p>	
--	--

【県民環境部 各課】

監 査 対 象 機 関 名	循環型社会推進課
監 査 執 行 年 月 日	令和 2 年 6 月 19 日
<p>(監査の結果)</p> <p>証紙収入の報告で誤っているものがあつた。</p> <p>証紙収入の報告において、前回監査で指摘した案件について令和元年 5 月分報告で是正(年度更正及び減額調定)したにもかかわらず、是正した減額分と同額を誤って令和元年 9 月分報告で加算して報告していた。令和 2 年 5 月に誤りに気付いたが、令和元年度会計での処理ができず、年度を越えて処理を行うこととなつた。</p> <p>事 項 名</p> <p>産業廃棄物処理業許可申請(特別管理産業廃棄物収集運搬業許可申請)</p> <p>誤処理した月 令和元年 10 月</p> <p>報告すべき額 (正)3,654,000 円 (誤)3,816,000 円 (減額処理した 162,000 円を令和元年 9 月徴収分に加算して報告)</p>	<p>(措置の内容)</p> <p>指摘後、過誤報告であつたものについて速やかに是正処理を行つた。</p> <p>今後は、適正な事務処理に努める。</p>

【健康福祉部 各課】

<p>監 査 対 象 機 関 名</p>	<p>障 害 福 祉 課 (就 労 支 援 室)</p>
<p>監 査 執 行 年 月 日</p>	<p>令 和 2 年 6 月 29 日</p>
<p>(監査の結果)</p> <p>支出負担行為で遅延しているものがあつた。</p> <p>契 約 名 騒音対策の費用負担に係る補償契約</p> <p>契約金額 5,030,630 円</p> <p>支出負担行為すべき年月日 令和元年 9 月 17 日</p> <p>支出負担行為月 令和 2 年 3 月</p> <p>補償工事完了報告日 令和元年 12 月 1 日</p> <p>請求年月日 令和 2 年 5 月 21 日</p> <p>支払年月日 令和 2 年 5 月 27 日</p> <p>ほか 3 件</p> <p>総 額 5,898,430 円</p>	<p>(措置の内容)</p> <p>課内での事務手続きの執行管理を確実にを行うことにより、今後は適正な事務執行に努める。</p>

監 査 対 象 機 関 名	医 務 課 (医 療 人 材 政 策 室)
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 20 日
<p>(監査の結果)</p> <p>支出負担行為で遅延しているものがあつた。</p> <p>委 託 名 平成 31 年度原子力災害医療に係る移動式測定車管理運行業務委託</p> <p>契約期間 平成 31 年 4 月 8 日 ~ 令和 2 年 3 月 31 日</p> <p>契約金額 1,865,002 円</p> <p>支出負担行為すべき年月日 平成 31 年 4 月 8 日</p> <p>支出負担行為月 令和元年 7 月</p> <p>請求年月日 令和元年 7 月 24 日 (4 ・ 5 ・ 6 月 分)</p> <p>支払年月日 令和元年 8 月 15 日</p>	<p>(措置の内容)</p> <p>課内職員に対し、再発防止を周知徹底するとともに、月末前に支出負担行為や支出命令の遅延がないか、確認することとした。</p> <p>今後は、適切な事務執行に努める。</p>

【教育委員会所管の各課】

<p>監 査 対 象 機 関 名</p>	<p>学 校 教 育 課 (生 徒 支 援 室) (人 権 ・ 同 和 教 育 室)</p>
<p>監 査 執 行 年 月 日</p>	<p>令 和 2 年 7 月 9 日</p>
<p>(監査の結果)</p> <p>契約事務に関し適正でないものがあった。</p> <p>見積合わせによる随意契約で、令和元年 5 月に見積決定を行ったものの、契約を締結することなく委託業務を行わせていた。</p> <p>令和 2 年 3 月に当該契約に係る支払事務を進める中で、契約手続きの不備や消費税率の誤りを覚知し、大幅な事務処理の遅れを取り繕うため、当初の見積合わせをなかったことにして、再度、見積合わせを行い、令和 2 年 1 月 10 日付けの請書を徴し、契約を締結していた。</p> <p>また、請書に収入印紙（200 円）を貼付させていなかった。</p> <p>委 託 名 「人権学習デジタルコンテンツ集（仮）」作成業務委託</p> <p>契約年月日 (正) 令和元年 5 月 30 日 (当初の見積決定) (誤) 令和 2 年 1 月 10 日 (2 回目の見積決定)</p>	<p>(措置の内容)</p> <p>収入印紙については、指摘後、速やかに相手方に貼付させた。</p> <p>今後は、組織としてのチェック体制を強化し、執行管理を確実に行うことにより、再発防止と適正な事務執行に努める。</p>

契約期間

(正) 令和元年 5 月 30 日
~ 令和 2 年 3 月 31 日

(誤) 令和 2 年 1 月 10 日
~ 令和 2 年 3 月 31 日

見積決定金額

(正) 814,000 円 (消費税及
び地方消費税率 10%)(2
回目)

(誤) 799,200 円 (消費税及
び地方消費税率 8%)(当
初)

支出負担行為すべき日

令和元年 5 月 30 日

支出負担行為月 令和 2 年 3 月

2 その他指摘事項・検討を要する事項に係る措置事項

【政策部 各課】

監査対象機関名	広報広聴課
監査執行年月日	令和2年7月14日
(監査の結果) 証紙収入の報告で誤っているものがあつた。	(措置の内容) 今後は、適正な事務執行に努める。
支出負担行為で遅延しているものがあつた。	今後は、事業の進行管理を徹底し、適正な事務執行に努める。

【危機管理・報道局 各課】

監査対象機関名	危機管理防災課 (消防保安室) (防災航空センター準備室)
監査執行年月日	令和2年7月17日
(監査の結果) 仕様書で履行確認に関する規定がないものがあつた。	(措置の内容) 今後は、契約事務に当たり、佐賀県財務規則や関係通知等を確認し、適正な事務執行に努める。

【総務部 各課・現地機関】

監査対象機関名	人 事 課 (行政経営室)
監査執行年月日	令和 2 年 7 月 14 日
(監査の結果) 領収証書の発行事務で適正でないものがあつた。	(措置の内容) 今後は、適正な事務処理に努める。
契約書等の内容で適正でないものがあつた。	今後は、適正な事務処理に努める。

監査対象機関名	市 町 支 援 課
監査執行年月日	令和 2 年 6 月 9 日
(監査の結果) 請求書で適正でないものがあつた。	(措置の内容) 今後は、受託者との連絡を密にし、適正な事務執行に努める。

監査対象機関名	資 産 活 用 課
監査執行年月日	令和 2 年 7 月 10 日
(監査の結果) 直接収納した雑入の出納員への引継ぎで遅延しているものがあつた。	(措置の内容) 正しい引継方法を職員に周知するとともに、今後は、適正な事務処理に努める。
使用料の返還手続きで遅延しているものがあつた。	複数の職員が使用料徴収状況を確認するなどチェック体制を改めた。 今後は、適正な事務処理に努める。

監 査 対 象 機 関 名	情 報 課 (情 報 化 推 進 室)
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 9 日
(監査の結果) 検査完了後の支出で遅延しているものがあつた。	(措置の内容) 今後は、組織としてのチェック体制をさらに強化し、適正な事務執行に努める。

監 査 対 象 機 関 名	佐 賀 県 税 事 務 所
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 5 月 19 日 令 和 2 年 5 月 20 日
(監査の結果) 自動車税の減免承認に伴う減額調定で遅延しているものがあつた。	(措置の内容) 身障減免申請の受付台帳を整備し、受付状況を管理するとともに、課長が処理状況をチェックするようにした。 また、書類の紛失防止等を図るため、書類の保管場所を指定した。

【地域交流部 各課】

監 査 対 象 機 関 名	空 港 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 7 日
(監査の結果) 時間外勤務手当で追給を要するものがあった。	(措置の内容) 指摘後、速やかに追給処理を行った。
費用弁償の支出で遅延しているものがあった。	今後は、適切な事務執行に努める。
ホテル利用等確認簿の作成等が適正でないものがあった。	今後は、適切な事務執行に努める。
収入の年度区分を誤っているものがあった。	今後は、適切な事務執行に努める。
支出負担行為で遅延しているものがあった。	今後は、適切な事務執行に努める。
請求書に代表者印がないものがあった。 (改善を指示した所属 ：空港課及び出納局会計課)	【空港課】 今後は、適切な事務執行に努める。 【出納局会計課】 正当な請求書の添付について、審査要綱に基づき、適切な事務指導及び審査に努める。
補助金交付要綱で消費税及び地方消費税相当額の取扱いに関する規定がないものがあった。	今後は、適切な事務執行に努める。

監 査 対 象 機 関 名	交 通 政 策 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 16 日
(監査の結果) 支出負担行為で遅延しているものがあつた。	(措置の内容) 今後は、事業の進捗管理を徹底し、適正な事務処理に努める。

【文化・スポーツ交流局 各課】

監 査 対 象 機 関 名	文 化 課 (文 化 財 保 護 室)
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 6 月 10 日
(監査の結果) 請求書で適正でないものがあつた。	(措置の内容) 今後、同様の事例が発生しないよう再発防止に努め、佐賀県文書規程に基づき適正に受付日付印を押印するなど、適切な事務執行に努める。

監 査 対 象 機 関 名	ス ポ ー ツ 課 (競 技 力 向 上 推 進 室)
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 6 月 23 日
(監査の結果) 緊急用前渡資金の現金出納簿を作成していなかった。	(措置の内容) 指摘後、今年度分について速やかに作成し、適正な事務処理に努めている。

監 査 対 象 機 関 名	SAGA サンライズパーク整備推進課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 6 月 26 日
(監査の結果) 調定で遅延しているものがあつた。	(措置の内容) 今後は、同様の事例が発生しないよう、適切な事務執行に努める。
委託業務の履行確認で額の確定をしていないものがあつた。	指摘後、速やかに履行内容の確認を行った。 今後は、同様の事例が発生しないよう、適切な事務執行に努める。

監 査 対 象 機 関 名	観 光 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 6 月 23 日
(監査の結果) 検査完了後の支出で遅延しているものがあつた。	(措置の内容) 事業完了後は事業者に対し速やかに請求書の提出を促すなど、今後は、適正な事務執行に努める。

【県民環境部 各課】

監 査 対 象 機 関 名	ま な び 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 2 日
(監査の結果) 支出負担行為で遅延しているものがあつた。	(措置の内容) 今後は、事業の進行管理を徹底し、適正な事務処理に努める。
産業廃棄物の処分で無許可の業者に委託しているものがあつた。	今後は、廃棄物の処理及び清掃に関する法律を遵守し、適正な事務処理に努める。

監 査 対 象 機 関 名	人 権 ・ 同 和 対 策 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 6 月 29 日
(監査の結果) 検査完了後の支出で遅延しているものがあつた。	(措置の内容) 今後は、適正な事務処理に努める。
完了報告書を提出させておらず、完了検査も行っていないものがあつた。	指摘後、速やかに完了報告書を提出させ、確認・検査を行った。 今後は、適正な事務処理に努める。

監 査 対 象 機 関 名	環 境 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 6 月 29 日
(監査の結果) 委託業務仕様書に定める発送報告書を提出させていないものがあつた。	(措置の内容) 指摘後、速やかに発送報告書を提出させ、発送業務の完了を確認した。 今後は、適正な事務処理に努める。

【健康福祉部 各課】

監査対象機関名	福祉課
監査執行年月日	令和2年6月30日
(監査の結果) 委託業務の完了検査で遅延しているものがあつた。	(措置の内容) 今後は、適切な事務執行に努める。

監査対象機関名	長寿社会課
監査執行年月日	令和2年6月17日
(監査の結果) 請求書で適正でないものがあつた。	(措置の内容) 今後は、適切な事務執行に努める。

監査対象機関名	障害福祉課 (就労支援室)
監査執行年月日	令和2年6月29日
(監査の結果) 収入未済があつた。(社会福祉費負担金 ほか)	(措置の内容) 書面、電話及び訪問等による督促に加え、状況に応じて分納誓約書を徴取するなどして、引き続き収入未済額の解消に努める。

監査対象機関名	国民健康保険課
監査執行年月日	令和2年6月11日
(監査の結果) 収入科目を誤って調定しているものがあつた。	(措置の内容) 今後は、適切な事務執行に努める。

監 査 対 象 機 関 名	健 康 増 進 課 (がん撲滅特別対策室)
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 20 日
(監査の結果) 国庫負担金の受入れで遅延しているものがあった。	(措置の内容) 今後は、適切な事務執行に努める。

監 査 対 象 機 関 名	薬 務 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 7 日
(監査の結果) 支出負担行為で遅延しているものがあった。	(措置の内容) 今後は、適切な事務執行に努める。

【男女参画・こども局 各課】

監 査 対 象 機 関 名	こ ども 未 来 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 6 月 18 日
(監査の結果) 証紙収入の報告で誤っているものがあった。	(措置の内容) 今後は、適正な事務処理に努める。
支出負担行為で遅延しているものがあった。	事務手続きの執行管理を徹底し、速やかに支出負担行為を発議するよう課内職員に周知した。 今後は、適切な事務処理に努める。

監 査 対 象 機 関 名	こ ども 家 庭 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 6 月 23 日
(監査の結果) 収入未済があった。(児童扶養手当返納金)	(措置の内容) 書面、電話及び訪問等による督促を強化し、状況に応じて分納誓約書を徴取するなど、引き続き収入未済の解消に努める。
支出負担行為で遅延しているものがあった。	今後は、適切な事務執行に努める。
措置費の過払いにより返納させているものがあった。	過払い発生後に、施設の事務職員に対して適正な事務処理について周知徹底するとともに、再発防止策として措置費に関する提出資料の見直しを行った。 今後は、適切な事務執行に努める。

【産業労働部 各課】

監 査 対 象 機 関 名	ものづくり産業課 (コスメティック構想推進室)
監 査 執 行 年 月 日	令和 2 年 6 月 4 日
(監査の結果) 支出負担行為で遅延しているものがあつた。	(措置の内容) 今後は、組織としてのチェック体制を強化し、事業の進捗管理を徹底することにより、適正な事務処理に努める。

監 査 対 象 機 関 名	新エネルギー産業課
監 査 執 行 年 月 日	令和 2 年 6 月 22 日
(監査の結果) 行政財産使用料の調定で金額を誤っているものがあつた。	(措置の内容) 指摘後、本来調定すべき金額で調定を行い、使用料の差額を収納した。 今後は、組織としてのチェック体制を強化し、適正な事務処理に努める。
行政財産使用料の調定で遅延しているものがあつた。	今後は、組織としてのチェック体制を強化し、適正な事務処理に努める。

監 査 対 象 機 関 名	企 業 立 地 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 7 日
(監査の結果) 県が直接徴収すべき参加企業からの参加負担金を受託業者に徴収させ、当該参加負担金を事業経費から差し引いた額で契約を締結しているものがあった。	(措置の内容) 同様の事例が生じないように職員への周知徹底を図った。 今後は、関係法令等を十分に確認し、適正な事務処理に努める。
企画コンペ方式による随意契約締結後、県のホームページに必要事項を公表していないものがあった。	指摘後、直ちに県のホームページで必要事項を公表した。 今後は、適正な事務処理に努める。

監 査 対 象 機 関 名	流 通 ・ 貿 易 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 6 月 18 日
(監査の結果) 支出負担行為で遅延しているものがあった。	(措置の内容) 今後は、組織としてのチェック体制を強化し、事業の進捗管理を徹底することにより、適正な事務処理に努める。

【農林水産部 各課】

監 査 対 象 機 関 名	農 政 企 画 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 6 月 26 日
(監査の結果) 支出負担行為で遅延しているものがあつた。	(措置の内容) 今後は、適切な事務執行に努める。

監 査 対 象 機 関 名	農 産 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 15 日
(監査の結果) 支出負担行為で遅延しているものがあつた。	(措置の内容) 今後は、適切な事務執行に努める。

監 査 対 象 機 関 名	畜 産 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 13 日
(監査の結果) 支出負担行為で遅延しているものがあつた。	(措置の内容) 今後は、適切な事務執行に努める。

監 査 対 象 機 関 名	農 山 漁 村 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 6 月 23 日
(監査の結果) 意見交換会の参加費で立替払により支出しているものがあつた。	(措置の内容) 今後は、適切な事務執行に努める。

監 査 対 象 機 関 名	農 地 整 備 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 17 日
(監査の結果) 支出負担行為で遅延しているものがあった。	(措置の内容) 今後は、適切な事務執行に努める。
検査完了後の支出で遅延しているものがあった。	今後は、適切な事務執行に努める。

監 査 対 象 機 関 名	林 業 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 1 日
(監査の結果) 証紙に消印を押印していないものがあった。	(措置の内容) 指摘後、速やかに消印を押印した。今後は、適切な事務執行に努める。
請求書で適正でないものがあった。	今後は、適切な事務執行に努める。

監 査 対 象 機 関 名	森 林 整 備 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 10 日
(監査の結果) 国庫支出金の調定で繰越区分を誤っているものがあった。	(措置の内容) 今後は、適切な事務執行に努める。
補助金交付要綱で検討を要するものがあった。 (検討を指示した所属：財政課)	【財政課】 補助金の適切な事務処理について検討する。

【県土整備部 各課】

監 査 対 象 機 関 名	道 路 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 3 日
(監査の結果) 支出負担行為で遅延しているもの があった。	(措置の内容) 今後は、事業の進捗管理を徹底し、 適正な事務処理に努める。

監 査 対 象 機 関 名	都 市 計 画 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 6 月 30 日
(監査の結果) 支出負担行為で遅延しているもの があった。	(措置の内容) 今後は、速やかに財務システムに 入力を行い、適切な事務処理に努め る。

監 査 対 象 機 関 名	下 水 道 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 2 日
(監査の結果) 支出負担行為で遅延しているもの があった。	(措置の内容) 今後は、適正な事務執行に努める。
50 万円を超える随意契約で請書 を提出させていないもの、見積書の 記載内容で適正でないものがあっ た。	指摘後、チェック体制の見直しを 行った。 今後は、適正な事務執行に努める。

監 査 対 象 機 関 名	建 築 住 宅 課 (施 設 整 備 室)
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 8 日
(監査の結果) 収入未済があった。(住宅使用料)	(措置の内容) 指定管理者との連携を密にし、早期の納入指導に努めるとともに、長期滞納者調査等の取組強化により滞納者状況の的確な把握に努める。 また、悪質な滞納者に対する明渡訴訟、即決和解等の法的措置を適切に行うこと等により、収入未済の解消を図っているところであり、今後とも、収入未済の一層の解消に努める。
支出負担行為の審査に係る会計課とのやり取りに長期間を要したことにより、支払手続きに移行できず、検査完了後の支出が遅延しているものがあった。 (改善を指示した所属 ：建築住宅課及び出納局会計課)	【建築住宅課】 当課と会計課との協議を密にして、迅速な対応を行い、今後は適切な事務処理に努める。 【出納局会計課】 支出負担行為は、支払時期を念頭に速やかに審査を行い、検討を要する事項については、迅速な対応を行うよう原課に促すこととする。

監 査 対 象 機 関 名	河 川 砂 防 課 (城 原 川 ダ ム 等 対 策 室)
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 10 日
(監査の結果) 補助金交付要綱で検討を要するものがあった。 (検討を指示した所属：財政課)	(措置の内容) 【財政課】 補助金の適切な事務処理について検討する。

【教育委員会所管の各課】

監 査 対 象 機 関 名	教 育 総 務 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 16 日
(監査の結果) 収入未済があった。(佐賀県育英資金貸付金 ほか)	(措置の内容) 育英学生やその保護者に対しては、引き続き、返還義務の意識づけを実施する。 また、滞納者に対しては、収入未済が増大、長期化する前に債権管理回収会社へ積極的に委託して回収を図るとともに、夜間電話督促や臨戸訪問を強化し、継続的な返還指導を実施することにより、今後とも、収入未済の解消に努める。
個人情報を取り扱う委託契約で「個人情報の管理体制等報告書」を提出させていないものがあった。	指摘後、速やかに契約相手方から報告書を提出させた。 今後は、適切な事務執行に努める。

監 査 対 象 機 関 名	教 職 員 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 6 月 17 日
(監査の結果) 収入の年度区分を誤っているものがあった。	(措置の内容) 指摘後、速やかに正しい年度区分で調定を行った。 今後は、適正な事務執行に努める。

監 査 対 象 機 関 名	学 校 教 育 課 (生 徒 支 援 室) (人 権 ・ 同 和 教 育 室)
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 9 日
(監査の結果) 支出負担行為で遅延しているものがあつた。	(措置の内容) 今後は、事業の執行管理を徹底し、適正な事務執行に努める。

監 査 対 象 機 関 名	保 健 体 育 課
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 6 月 12 日
(監査の結果) 収入未済があつた。(弁償金)	(措置の内容) 債務者の状況把握を行い、分割納入の納付書を送付するなどして、引き続き、収入未済の解消に努める。

【公安委員会所管の警察本部】

監 査 対 象 機 関 名	警 察 本 部
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 20 日
(監査の結果) 収入未済があった。(弁償金 ほか)	(措置の内容) 引き続き、書面、電話、訪問等による督促を行い、収入未済の解消に努める。
支出負担行為で遅延しているものがあった。	今後は、事務手続きの執行管理を確実にし、適正な事務処理に努める。
電気料の支払いが遅延し延滞金を支払っているものがあった。	今後は、事務手続きの執行管理を確実にし、適正な事務処理に努める。
検査完了後の支出で遅延しているものがあった。	今後は、事務手続きの執行管理を確実にし、適正な事務処理に努める。
返納物品で財務経営システムへの入力が行われていないものがあった。	今後は、財務経営システムへの速やかな入力を徹底し、適正な物品管理に努める。

【その他の委員会等所管の事務局】

監 査 対 象 機 関 名	議 会 事 務 局
監 査 執 行 年 月 日	令 和 2 年 7 月 9 日
(監査の結果) 返納を伴う費用弁償の精算で遅延しているものがあった。	(措置の内容) 今後は、適正な事務処理に努める。