

令和4年度

定期監査等結果報告書

伊賀南部環境衛生組合監査委員

伊南環監第19号  
令和4年12月22日

伊賀南部環境衛生組合  
管 理 者 様  
議 会 議 長 様  
公平委員会委員長 様

伊賀南部環境衛生組合  
監査委員 菅 生 治 郎  
同 宮 崎 栄 樹

令和4年度定期監査等の結果について（報告）

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、令和4年度の定期監査等を執行したので、その結果を同条第9項の規定により報告します。

## 監査の概要

### 1. 監査の種類

地方自治法第 199 条第 1 項及び第 4 項の規定に基づく監査（定期監査）  
地方自治法第 199 条第 2 項の規定に基づく監査（行政監査）

### 2. 監査実施日

令和 4 年 11 月 2 日

### 3. 監査の対象年度

令和 3 年度(10 月～3 月)、令和 4 年度（4 月～9 月）

### 4. 監査の方法

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理が法令に適合し、正確で、最少の経費で最大の効果を挙げるようにし、その組織及び運営の合理化に努めているかを監査するため、関係帳簿を調査し、対面監査においては、あらかじめ求めた監査調書に基づき所属長の説明を聴取する方法により監査を実施した。

### 5. 監査の結果

監査の結果は、次のとおりである。また、事務処理上の軽易な事項については、その都度、口頭で指摘し、改善を要請した。

なお、当該監査の結果により措置を講じたときは、地方自治法第 199 条第 14 項の規定に基づき、当該措置に係る報告書を提出されたい。

#### 〔定期監査〕

- 修繕、委託及び備品等の発注については、安易な 1 者での随意契約は慎み、競争の機会が損なわれることのないよう注意されたい。
- 備品の管理について、備品台帳を確認したところ、現物はあるが登録のない備品が見受けられた。所管の備品について整理を行い、適正な管理をされたい。
- 不燃ごみについては、全量展開検査により危険物等の排除に努めているが、可燃ごみに危険物が混入されていることもあり、火災の原因ともなっている。ごみの分別について、継続的、効果的な啓発を徹底されたい。

- 地域による資源ごみ自主回収に対し、活動を支援する「資源ごみ自主回収支援事業補助金」について制度の周知を図られたい。

[行政監査]

- 時間外勤務命令の上限の設定を超えている所属においては、時間外勤務の解消に向けて、所属長が十分に内部統制を図り、特に休日や夜間に業務のある所属においては、勤務時間の弾力的運用を活用するなど職員の健康管理に努めながら、組織体制及び業務のあり方を見直されたい。

該当要件：令和3年10月～令和4年9月に月45時間あるいは総時間が360時間を超えている職員が一人でもいる所属

該当室：総務室、業務室

- 現金による公金の取扱いについては、不正、事故、間違いを防止するためにも常に問題意識を持ち、金額の多寡にかかわらず厳正、確実に行うべきものであるが、一部不適切な事務処理が見受けられたことから、会計規則等を確認し適正な事務処理を徹底されたい。指摘事項としては次のとおりである。

該当事案：収納後の指定金融機関への払込み遅延（1週間以上）

該当室：総務室