

伊勢市監査委員公表第6号

令和6年度定期監査等結果（意見）に対する措置状況を、地方自治法第199条第14項の規定により、次のとおり公表します。

令和7年10月3日

伊勢市監査委員	檜山	高知
伊勢市監査委員	中井	豊
伊勢市監査委員	中村	功

定期監査等結果に対する措置状況

【総務部】

所管課等	監査結果（意見）	措置状況
総務課	①毎年度、全庁的に同じような事務ミスが繰り返されている。抜本的な対策として、地方自治法上の内部統制に準じた制度を整えることも一方法と考える。ミスの減少は、公共サービスの信頼度の向上や経費の削減に繋がるものである。検討いただきたい。	「検討中」 地方自治法上の内部統制制度及びこれに準じた制度については、他団体の動向等を見つつ、情報収集に努めていきます。
課税課	①事務補助を行っている団体について、適切な事務の執行のため、決裁規程や経理規程の整備を考慮いただきたい。	「実施中」 事務補助を行っている団体について、適切な事務の執行のため、決裁規程や経理規程の整備に取り組んでいます。

【危機管理部】

所管課等	監査結果（意見）	措置状況
危機管理課	①地震、水害や事故等について、自助・共助・公助に区分した対応を時系列で想定する等の取り組みを進めていただいていることには安心を覚える。ただし、各チームを設けて検討されている発災時の対応については、その統括事務を一段と進めていただくことをお願いしたい。	「実施中」 各チームにおいて、BCPの見直しを図るとともに、市長・副市長、各チーム長で構成したBCM定例会を年2回開催し、その進捗状況を管理しています。BCM定例会については、毎年2回開催し、継続して各チームの進捗管理を行っていきます。

【情報戦略局】

所管課等	監査結果（意見）	措置状況
企画調整課	①市民への行政アンケートは、伊勢市ＬＩＮＥ公式アカウント登録者が中心となっている。その登録者が未だ市民全体に占める割合が十分でないことを考慮し、偏りがないう分析を望みたい。	「措置済」 現在の手法については、オンラインによる回答が可能な方に限定されるという課題はありますが、回答者の年代や地域等の属性に大きな偏りはないことを確認しており、全体の傾向等を把握するための精度は有していると認識しています。 また、より多くの方に回答いただけるよう、事業者と連携したプレゼント企画の実施、加えて、伊勢市ＬＩＮＥ公式アカウントへの登録呼びかけの取組みも行っています。 なお、市が行うアンケート調査全体としては、本市民アンケートのほかに、計画策定のためのアンケート調査等、紙アンケート調査の実施も計画しているところであり、紙とオンラインのそれぞれの特性を踏まえながら、使い分け・併用しながら、適切に状況把握を行っていきます。
財政課	①日本銀行の政策金利引き上げにより、市中金利の一段の上昇が予想されている。資金運用については、金利の推移を注視しつつ、資金需要と適切なマッチングを考慮して、対応いただきたい。	「実施中」 中長期的な資金需要を見通し、安全性および流動性を十分に確保した上で、適宜情報収集を行い、運用収益の最大化を図り、効率的な資金運用に取り組んでいます。

【資産経営部】

所管課等	監査結果（意見）	措置状況
資産経営課	①市は、「ゼロカーボンシティ いせ」を表明した。庁舎や多くの公用車を管理する部署として、その実現に向けた行程を環境課と協議し、実現への取組みを示していただきたい。	「実施中」 公共施設の脱炭素化を図るため、伊勢広域環境組合の新ごみ処理施設において発電されるCO ₂ フリー電力を、小売電気事業者を通じて、令和9年度内に供給を受ける予定です。 また、公用車については、総台数の適正化を図るとともに、更新時には、原則、電動車を導入しています。
契約課	①契約保証金の返還について、工事請負費の支払日の前日としているが、請負業者の負担等を考慮すると早期に返還することが望ましいと考える。	「措置済」 契約保証金について、契約内容の履行が確認でき次第、速やかに請負業者に返還するよう改めました。

【環境生活部】

所管課等	監査結果（意見）	措置状況
市民交流課	①まちづくり協議会について、労働関連帳簿の整備や備え付けの具体的な指導が必要と考える。また、多額の補助金が交付されていることを鑑み、団体自身のチェック機能向上のため、条例でもって監査担当職の設置を義務付けてはどうかと考える。	「実施中」 労働条件通知書、または雇用契約書の作成についてまちづくり協議会向けの資金執行マニュアルに掲載しており、あらためて周知を行いました。今後も適切に簿冊が整備されるよう指導を行っていきます。 まちづくり協議会の監査につきましましては、現在まちづくり協議会において決算時に監事によるチェック、報告を行っているほか、市民交流課職員が担当地区のまちづくり協議会の活動、会計処理におけるサポートを行っています。また、監査担当職の条例での設置の義務付けにつきましましては、今後他市での事例も研究していきます。

	②事務補助を行っている団体について、適切な事務の執行のため、決裁規程や経理規程の整備を考慮いただきたい。	「検討中」 決裁規程及び経理規程については、整備を検討中です。
戸籍住民課	①窓口業務の見直し案への努力は多とするも、そうした投資が必ずしも経費削減等、費用対効果に繋がっていない。サービス向上の尺度も難しい面があるが、考慮いただきたい。	「措置済」 窓口業務の見直しに関しては、今後も継続的な検証を行いながら進めていきます。その際、市民のニーズを的確に把握し、市民の利便性向上や職員の負担軽減を図るとともに、費用対効果にも十分留意して取り組んでいきます。
人権政策課	①前年度に購入し、残った学生ボランティア配布用の図書カードについて、保管分を新年度の事業に使用する旨を起案文書に明記しておくべきと考える。 ②事務補助を行っている団体について、適切な事務の執行のため、決裁規程や経理規程の整備を考慮いただきたい。	「措置済」 令和6年度から図書カードに余剰が生じた場合の取り扱いについて、購入時の起案文書に明記しておくよう改めました。 「検討中」 作成した決裁規程及び経理規程の案を次回委員会開催時に協議事項として提出する予定です。
環境課	①市は、「ゼロカーボンシティいせ」を表明した。所管課として、市全体での組織づくり及び行程表の作成を進め、実現への取組みを示していただきたい。また、伊勢地域全体、ひいては広域での取組み課題とすべきものとするので、民間組織を含めた関係団体とも協働して進めていただきたい。	「実施中」 本年3月に改定した「伊勢市地球温暖化防止実行計画」において、2030年度に温室効果ガスを2013年度比で48%削減する目標を掲げ、計画に掲げた取組を関係課や事業者等との連携の下で進めています。 市域における排出量削減については、カーボンニュートラルの推進に向けた協定を締結した事業者と連携し、市内事業者の取組促進や環境教育をはじめとする市民啓発などの取組みを推進するほか、ごみ発電電力の活用

		やペットボトルの水平リサイクルなど、近隣自治体とも連携しながら取り組みを進めています。 また、事務事業における温室効果ガス排出量削減に向け、公共施設の照明LED化、新施設への再生可能エネルギー導入、ごみ発電電力の活用、公用車の電動化等について、関係課と協議しながら進めています。
	②事務補助を行っている団体について、適切な事務の執行のため、決裁規程や経理規程の整備を考慮いただきたい。	「検討中」 作成した決裁規程及び経理規程の案を、当該団体の次回会議において協議事項として提出する予定です。

【健康福祉部】

所管課等	監査結果（意見）	措置状況
健康課	①コロナ禍は市政に大きな衝撃を与えた事象であった。後代の感染症の発生に備え、情報を整理し、次の感染症発生時に活用できるように記録しておくべきと考える。一考いただきたい。 ②事務補助を行っている団体について、適切な事務の執行のため、決裁規程や経理規程の整備を考慮いただきたい。	「検討中」 大きな感染症は定期的に発生するものとは理解していますので、伊勢保健所等にも確認しながら記録するようにします。 「検討中」 適正な事務処理を行うため、決裁規程や経理規程の整備を検討中です。
高齢・障がい福祉課	①防災ささえあい名簿の登録希望確認について、75歳時のみ実施している。以後の希望変更のフォロー方法について検討をお願いしたい。	「措置済」 75歳到達後の登録希望等については、広報いせ等での周知に努め、随時受付をしています。また、要介護状態となられた方に対しましては、担当のケアマネージャー等からの意向確認を行っています。

福祉総務課	①事務補助を行っている団体について、適切な事務の執行のため、決裁規程や経理規程の整備を考慮いただきたい。	「検討中」 適正な事務処理を行うため、決裁規程や経理規程の整備を検討中です。
保育課	①小俣子育て支援センター及び御園子育て支援センターの責任者を近隣の保育園の園長が兼務している。同支援センターは、保育所とは所在地が異なっており、安全管理、緊急時の対応、また勤務者の心理負担面から、単独の責任者を配置すべきと考えるので検討いただきたい。 ②民間施設を含む保育所現場では、視座・視点が異なる場合がある。職員管理等、現場の負担軽減に保育課のサポートは欠かせず、現場との対話を絶やさないようにお願いしたい。	「検討中」 地域子育て支援センターに配置する職員については、児童福祉法に基づく国の実施要綱により「子育て親子の支援に関して意欲のあるものであって、子育て知識と経験を有する専任の者を2名以上配置とすること。（非常勤職員でも可。）」とされており、いずれの施設も配置基準以上の職員を配置し、安心して利用いただくために十分な体制をとっています。 単独の責任者の配置については、今後の保育士の採用計画にも影響いたしますので関係部署と協議・検討します。 また、今後は保育園等の更新・統廃合時に子育て支援センターを併設する形を考えています。 「措置済」 公立施設に対しては、毎月開催の公立所長会において各園の状況や情報交換を相互に行っていると同時に、保育課所属の園長経験者が各園を定期的に訪問し、新規採用職員や園長とのヒアリングを行っています。また、安全衛生委員会保育所部会において保育職場所属の全職員を対象としたアンケートを毎年実施しており、職場環境の把握と改善に努めています。 民間施設に対しては、市内の教育・保育関係団体との関係を密にし、施設長会議等の場において、情報共有等を行っています。また、毎年度の予算作

		成に先立ち、民間施設への個別ヒアリングを行い、各施設成に先立ち、民間施設への個別ヒアリングを行い、各施設の現状や要望等の把握に努めています。
--	--	--

【産業観光部】

所管課等	監査結果（意見）	措置状況
商工労政課	①伊勢のお店応援商品券事業の実施にあたり、再委託先の増加は、検査の複雑化、事業費の増加のリスクを内包している。今後の事業実施にあたっては、考慮いただきたい。	「検討中」 商品券事業の在り方を含めて、検討していきます。
農林水産課	①伊勢市二見地域農産物等活用型総合交流促進施設におけるキャッシュレス決済手数料の補填は、実質、物品委託販売の納入者支援となっていると考える。本事業は、指定管理者を対象とすべきであり、納入者支援は別途補助金制度により対応すべきと考える。	「検討中」 キャッシュレス決済手数料については、指定管理者が納入しており、現在、指定管理者に対して支援しているところですが、今後、状況をみて対応していきます。
観光誘客課	①事務補助を行っている団体について、適切な事務の執行のため、決裁規程や経理規程の整備を考慮いただきたい。	「実施中」 伊勢熊野観光連絡協議会の決裁規程、経理規程について、新規に整備予定です。

【都市整備部】

所管課等	監査結果（意見）	措置状況
監理課	①事務補助を行っている団体について、適切な事務の執行のため、決裁規程や経理規程の整備を考慮いただきたい。	「検討中」 決裁規程や経理規程の必要性や適用範囲を含め検討中です。

都市計画課	①公共サイン計画について、実効性のあるものとなるよう、必要箇所、視認性及びスピード感等を十分に考慮し、進めていただきたい。 ②事務補助を行っている団体について、適切な事務の執行のため、決裁規程や経理規程の整備を考慮いただきたい。	「措置済」 伊勢市公共サイン計画を、整備を実施する各課に周知するとともに、整備の原則や手順について助言を行い、実効性のあるものとなるよう進めています。 「検討中」 決裁規程や経理規程の必要性や適用範囲を含め検討中です。
交通政策課	①観光交通対策特別会計について、基金積立金が事業費と同科目であること、また、余剰予定額の積立を年度途中で行っていることにより、単年度収支が把握しづらい。当該会計は、駐車場管理を主とする事業会計と考えられ、単年度収支をわかりやすくすることが望ましいと考えるので、検討いただきたい。 ②伊勢地域観光交通対策協議会がパーク&バスライドの事業を行っている。収入金は、同協議会が独自に経理しており、その事務は当該部署が担っている。また、同協議会に、特別会計から負担金を支出し、経費に充てている。共に交通対策を担うものであり、その出納事務を一本化し、収入金の公会計化と事務の効率化及び適正化を考慮すべきと考える。検討いただきたい。	「検討中」 単年度収支がわかりやすくなるよう、どのような表現が適切か今後検討します。 「検討中」 伊勢地域観光交通対策協議会と調整し、収入金が一層適正に管理されるよう業務の整理を検討します。

【二見総合支所】

所管課等	監査結果（意見）	措置状況
生活福祉課	①交番用地の貸付料を無償としている。他の総合支所では有償としており、統一した対応をすべきと考えるので見直しを検討いただきたい。	「検討中」 過去の経過を確認し、関係各所と調整しながら、次の契約更新時に見直しを検討します。

【小俣総合支所】

所管課等	監査結果（意見）	措置状況
生活福祉課	①駐車場使用料について、未納者に対する督促状に誤解を招く文言があると考えるので見直しをお願いしたい。	「措置済」 督促状を見直し、誤解を招く文言を修正しました。

【会計課】

所管課等	監査結果（意見）	措置状況
会計課	①押印廃止により、印字のみの請求書が見られる。支払先からの正当な請求書であるか見極め、適切な支払処理に努めていただきたい。 ②委託契約や負担金等において、全額を一括で前払いしている事例が散見される。業務の検証リスクや市の資金繰りを考慮すると、必要最小限に留めるべきと考える。検討いただきたい。	「実施中」 令和6年12月16日付通知「請求書の取扱い関する補足について」を発出し、押印が省略された請求書の真正性の確認について具体的にその方法を示しました。今後も、各所属への周知・啓発に努め、支払処理のさらなる適正化を図ります。 「実施中」 委託料や負担金の前金払の審査にあたっては、必要最小限に留めるべきことを念頭に、その必要性を支出決定権者に確認し業務の検証を促しています。

【選挙管理委員会事務局】

所管課等	監査結果（意見）	措置状況
選挙管理委員会事務局	①投票用紙は、公文書に該当する。その保管について、期間は満たしているが、簿冊として登録されていない。その保管には十分な注意をお願いしたい。	「措置済」 投票用紙は、開票録の証拠書類として簿冊管理しています。 なお、投票用紙の保存については、公職選挙施行令第45条に規定されている当該選挙に係る議員又は長の任期終了まで保存した後、廃棄処理を行っています。 また、保存期間中は選挙管理委員会において段ボールに密封梱包したうえで、施錠保管しています。

【市立伊勢総合病院】

所管課等	監査結果（意見）	措置状況
経営企画課	①手術室ボイラー保守業務委託について、ボイラー技師資格の確認を行うべきと考えるので、考慮いただきたい。 ②日本銀行の政策金利引き上げにより、市中金利の一段の上昇が予想されている。利息の生じない決済性預金を利用しているが、事業運営の一助とするため、資金運用を検討いただきたい。	「措置済」 受託者からボイラー技士免許の写しを収受し、資格の確認を行いました。 「措置済」 基金の一部資金について定期預金による運用を開始しました。今後も市中金利の動向を注視しながら資金の運用に努めます。

【教育委員会事務局】

所管課等	監査結果（意見）	措置状況
教育総務課	①給食費について、透明性の向上や教職員の負担軽減等から、文部科学省においても公会計化が推進されており、検討いただきたい。	「検討中」 他市町の事例等も研究しながら、検討を進めます。

	②過去に購入し、現在では発行されていない額面の郵便切手や郵便はがきを多量に保管している。他の切手と組み合わせて使用するなど、有効に活用していただきたい。また、今後は適正な量の購入に努めていただきたい。	「実施中」 既存の切手については、予算不足時の予備として、異なる種類の切手と組み合わせながら有効的に活用します。また、小中学校に対し、切手の新規購入に際しては必要数を精査した上で要望するよう依頼しています。
学校教育課	①モデル事業について、全体的な広がりが見られない事例が多い。学校間での公平性を保つためにも迅速な展開が必要と考えるので検討いただきたい。 ②事務補助を行っている団体について、適切な事務の執行のため、決裁規程や経理規程の整備を考慮いただきたい。	「実施中」 これまでに事業未実施の学校に声をかけ、事業への参加を促しています。また、モデル事業に取り組んでいる学校の取組みの様子や成果、課題等を、授業公開や報告を通して、各校に周知するようにしています。 「検討中」 決裁規程及び経理規程については、事務補助団体を所管する各課と調整を行い、整備を検討中です。
教育メディア課	①視覚障害者等の読書環境の整備の推進に関する法律で努力義務とされている計画策定を進めるべきと考えるので、検討いただきたい。 ②学校において、個人が所有するUSBメモリを使用している事例が認められた。個人情報の紛失に繋がる恐れがあると考えるので、取扱いを検討いただきたい。	「検討中」 計画策定に向けて検討を進めます。 「検討中」 情報セキュリティの徹底とUSBメモリ等各種記憶媒体の適切な取り扱いについて、各校に周知しました。また、教育用ネットワーク運用マニュアルの改訂に合わせて、USBメモリの物理的接続制限も含めて取り扱いを検討します。
スポーツ課	①スポーツ大会等出場選手激励金の交付の詳細を内規で定めているが、規程整備上、疑問を覚える。一考いただきたい。	「検討中」 激励金の交付に関する現行の規程を整理するとともに、例規への掲載についても検討していきます。

小中学校	①個人が所有するUSBメモリを使用している事例が認められた。個人情報の紛失に繋がる恐れがあると考えるので、取扱いを教育研究所と協議し、見直しをお願いしたい。	「措置済」 教育委員会事務局からの指示に従い、情報資産の取り扱いについて適切に見直しました。
------	--	---

工事監査

【伊勢市上下水道部庁舎建設工事】

所管課等	監査結果（意見）	措置状況
（発注課） 上下水道総務課 （工事監督課） 営繕課	① 災害防止協議会について、議事内容の詳細な記録が十分でないとする。労働災害が生じた場合に備え、できる限り詳細な記録が必要と考えるので指導いただきたい。 ② 施工計画書で求める報告書類について、提出を受けた際に記録しているが、提出予定日及び提出日の一覧表の作成等により、提出の遅れや漏れが生じないよう管理することを検討いただきたい。 ③ 労働災害無災害記録について、目標延時間と達成時間共に掲示し、安全意識向上に努めることを検討いただきたい。 ④ 施工計画書に、気象警報や地震等への対応については記載されているが、資材不足、人員不足及び社会的混乱等のリスクへの対応については記載がない。対応への事前協議が必要と考えるので、検討いただきたい。	「措置済」 議事内容について、詳細な記録を残すよう請負者に指導を行いました。今後も適切な現場管理の指導に努めます。 「措置済」 報告書類の提出予定一覧表等を作成し、提出の遅れや漏れが生じないよう管理を行い改めました。 「実施中」 労働災害無災害記録について、現場内等に目標延時間と達成時間を掲示するよう請負者に提案します。 「実施中」 自然災害以外の資材不足、人員不足及び社会的混乱等のリスクへの対応についても、施工計画書へ記載するよう請負者に指示します。