

令和 2 年 度

定期 監 査 結 果 報 告 書

亀 山 市 監 査 委 員

目 次

	頁
1 監査の種類	1
2 監査の対象	1
3 監査の方針	1
4 監査の項目	1
5 監査の方法	2
6 監査実施日及び監査の対象部署	2
7 監査を執行した監査委員	3
8 監査の結果	3
《共通事項》	
1 指摘事項	4
2 意見	4
《個別事項》	
総合政策部	4
(政策課、総務課、財務課、工事検査監、税務課)	
生活文化部	5
(まちづくり協働課、市民課、環境課、文化スポーツ課、 歴史博物館、地域観光課)	
健康福祉部	7
(地域福祉課、長寿健康課、子ども未来課、第二愛護園、 和田保育園、関認定こども園アスレ、亀山東幼稚園)	
産業建設部	9
(産業振興課、用地管理課、土木課、都市整備課)	
上下水道部	10
(上水道課、下水道課)	
防災安全課	10
会計課	10
消防本部	11
(消防総務課、予防課、情報指令課)	
消防署	11
(警防課、関分署、北東分署)	
教育委員会事務局	12
(教育総務課、学校教育課、生涯学習課、図書館、亀山西小学校、 野登小学校、白川小学校、関中学校)	

選挙管理委員会事務局	1 4
議会事務局	1 4
(議事調査課)	
地域医療部	1 4
(病院総務課、地域医療課、訪問看護ステーション)	
公平委員会事務局	1 5
農業委員会事務局	1 5
固定資産評価審査委員会	1 5

1 監査の種類

地方自治法第199条第1項及び第4項の規定による定期監査
併せて同条第2項に定める行政監査

2 監査の対象

令和元年度（平成31年4月1日～令和2年3月31日）の市の財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理と併せて市の事務事業を監査の対象とした。

3 監査の方針

市の財務に関する事務の執行が適正かつ効率的に行われているか、市の経営に係る事業の管理が合理的かつ効率的に行われているか、併せて市の事務事業の執行が合理的かつ効率的にまた、法令等の定めるところに従って適正に行われているかを主眼において実施した。

4 監査の項目

（1）課等の事務分掌と職員の配置について

- ①課等の事務分掌
- ②職員の配置
- ③時間外勤務に関する調書
- ④分掌事務執行計画

（2）予算の執行状況

（3）前年度等監査の指摘事項等の措置状況

（4）会計検査院、国又は県の監査等に係る措置状況

（5）主要事業の実績と成果等について

事業の目的、成果、反省点並びに改善の方向性

（6）工事の執行状況について

工事名、契約方法、契約金額等

（7）業務委託の状況について

委託業務名、契約方法、契約金額等

（8）補助金の交付と執行状況について

交付基準と目的、交付目的の達成度と評価等

（9）財産管理の状況について

- ①土地・建物の現在高
- ②土地・建物の年度（期間）中増減
- ③貸付物件の状況

- ④ 借用物件の状況
- ⑤ 重要備品の管理状況
- ⑥ 施設・設備・備品等の営繕
- ⑦ 指定管理者の状況
- ⑧ 現金・預金・金券等の保管状況
- (10) 各種審議会・委員会・研究会・検討会・協議会等の設置状況
- (11) 事務改善運動の状況
- (12) 内部統制体制の整備状況（リスクへの対応）

5 監査の方法

所定の監査資料に基づき、各課等の職員から説明を聴取するとともに、関係書類及び関係帳簿類の調査を行った。

6 監査実施日及び監査の対象部署

※実施部署数 48

実施月日	監 査 対 象 部 署			
5月 8日	関中学校	関認定こども園 <small>アス</small>	野登小学校	亀山東幼稚園
5月12日	白川小学校	亀山西小学校	第二愛護園	和田保育園
5月21日	図書館	歴史博物館	議事調査課	選挙管理委員会事務局
5月26日	地域観光課			
5月27日	消防本部（3課）	消防署（1課2分署）	生涯学習課	防災安全課
6月 1日	環境課	用地管理課	学校教育課	
6月 2日	土木課	長寿健康課		
6月23日	産業振興課（農業委員会事務局含む）	まちづくり協働課		
6月26日	文化スポーツ課	教育総務課		
6月29日	上水道課	下水道課		
6月30日	税務課（固定資産評価審査委員会含む）	市民課	都市整備課	会計課
7月 2日	病院総務課 訪問看護ステーション	地域医療課	地域福祉課	子ども未来課
7月 5日	財務課、工事検査監	政策課	総務課（公平委員会事務局含む）	

7 監査を執行した監査委員 渡部 満、伊藤 彦太郎、国分 純

8 監査の結果

実施計画に基づく主要事業については、積極的に取り組まれ、おおむね所期の成果を挙げているものと認められた。

また、予算の執行、経理の状況については、効率的かつ効果的な執行に努められており、おおむね適正に処理されていると認めた。

監査の結果は、次の指摘事項並びに意見に記載したとおりである。

《 共通事項 》

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・事務執行計画の効果的な運用を図るため、実績を記載できるように検討されたい。
- ・年次有給休暇の取得日数について、特定事業主行動計画の目標を達成できるよう、計画的、積極的な取得を職員に推奨されたい。

《 個別事項 》

総合政策部

【政策課】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

【総務課】

1 指摘事項

- ・時間外勤務について、「亀山市職員の勤務時間、休日及び休暇に関する規則第11条」に定める基準を超える職員が市全体で複数見受けられた。要因の整理、分析及び検証を行い、抜本的に改善されたい。

2 意見

- ・職務を適正かつ能率的に遂行するために、亀山市職員服務規程を整備されたい。
- ・加除式の図書について、データベース化された図書の導入を検討されたい。

【財務課】

1 指摘事項

- ・時間外勤務について、「亀山市職員の勤務時間、休日及び休暇に関する規

則第 11 条」に定める基準を超える職員がいた。事務量の見直しを行い、基準を順守されたい。

2 意見

- ・市有林等の普通財産の管理について、亀山市公有財産事務取扱規程に基づき、適正かつ効果的な維持管理に努められたい。
- ・事務処理について、一部不備が見受けられたことから、適正な事務処理に努められたい。
- ・非常勤職員の任用にかかる事務処理について、一部不備が見受けられたことから、適正な事務処理に努められたい。

【工事検査監】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

【税務課】

1 指摘事項

- ・時間外勤務について、「亀山市職員の勤務時間、休日及び休暇に関する規則第 11 条」に定める基準を超える職員がいた。事務量の見直しを行い、基準を順守されたい。

2 意見

- ・リスク管理の観点から、郵送での証明発行について、受付簿等を作成し、管理されたい。

生活文化部

【まちづくり協働課】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

【市民課】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・リスク管理の観点から、郵送での証明発行について、受付簿等を作成し、管理されたい。

【環境課】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

【文化スポーツ課】

1 指摘事項

- ・時間外勤務について、「亀山市職員の勤務時間、休日及び休暇に関する規則第 11 条」に定める基準を超える職員がいた。事務量の見直しを行い、基準を順守されたい。

2 意見

- ・公金については、公金等取扱マニュアルに基づき、適正に事務処理を行われたい。

【歴史博物館】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・公金等取扱マニュアルについて、会計課が示す公金等取扱基本マニュアルに準じて作成されたい。
- ・非常勤職員の任用にかかる事務処理について、一部不備が見受けられたことから、適正な事務処理に努められたい。

【地域観光課】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・契約にかかる事務処理について、一部不備が見受けられたことから、適正な事務処理に努められたい。

健康福祉部

【地域福祉課】

1 指摘事項

- ・時間外勤務について、「亀山市職員の勤務時間、休日及び休暇に関する規則第 11 条」に定める基準を超える職員がいた。事務量の見直しを行い、基準を順守されたい。

2 意見

- ・事務処理について、一部不備が見受けられたことから、適正な事務処理に努められたい。

【長寿健康課】

1 指摘事項

- ・時間外勤務について、「亀山市職員の勤務時間、休日及び休暇に関する規則第 11 条」に定める基準を超える職員がいた。事務量の見直しを行い、基準を順守されたい。

2 意見

- ・特になし

【子ども未来課】

1 指摘事項

- ・時間外勤務について、「亀山市職員の勤務時間、休日及び休暇に関する規則第 11 条」に定める基準を超える職員がいた。事務量の見直しを行い、基準を順守されたい。

2 意見

- ・特になし

【第二愛護園】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

【和田保育園】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

【関認定こども園アスレ】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

【亀山東幼稚園】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

【産業振興課】

1 指摘事項

- ・時間外勤務について、「亀山市職員の勤務時間、休日及び休暇に関する規則第 11 条」に定める基準を超える職員がいた。事務量の見直しを行い、基準を順守されたい。

2 意見

- ・特になし

【用地管理課】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

【土木課】

1 指摘事項

- ・内容が類似している修繕を行う場合は、経済性、効率性の観点から、一括発注を基本とされたい。

2 意見

- ・特になし

【都市整備課】

1 指摘事項

- ・時間外勤務について、「亀山市職員の勤務時間、休日及び休暇に関する規則第 11 条」に定める基準を超える職員がいた。事務量の見直しを行い、基準を順守されたい。

2 意見

- ・特になし

上下水道部

【上水道課】

1 指摘事項

- ・時間外勤務について、「亀山市職員の勤務時間、休日及び休暇に関する規則第11条」に定める基準を超える職員がいた。事務量の見直しを行い、基準を順守されたい。

2 意見

- ・特になし

【下水道課】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

防災安全課

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

会計課

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

消防本部

【消防総務課】

- 1 指摘事項
 - ・特になし

- 2 意見
 - ・特になし

【予防課】

- 1 指摘事項
 - ・特になし

- 2 意見
 - ・特になし

【情報指令課】

- 1 指摘事項
 - ・特になし

- 2 意見
 - ・特になし

消防署

【警防課】

- 1 指摘事項
 - ・特になし

- 2 意見
 - ・特になし

【関分署】

- 1 指摘事項
 - ・特になし

2 意見

- ・特になし

【北東分署】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

教育委員会事務局

【教育総務課】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・週休日の振替取得時間が多い職員が見受けられた。週休日における勤務時間の割振りが、特に勤務することを命ずる必要がある場合となっていることから、週休日における勤務時間の割振りを適正に行われたい。
- ・e 黒板の活用について、今後の方針を検討されたい。
- ・事務処理について、一部不備が見受けられたことから、適正な事務処理に努められたい。

【学校教育課】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

【生涯学習課】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・事務処理について、一部不備が見受けられたことから、適正な事務処理に努められたい。

【図書館】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・事務処理について、一部不備が見受けられたことから、適正な事務処理に努められたい。
- ・公金については、公金等取扱マニュアルに基づき、適正に事務処理を行われたい。

【亀山西小学校】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

【野登小学校】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・給食施設について、改修を検討されたい。

【白川小学校】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

【関中学校】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

選挙管理委員会事務局

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

議会事務局

【議事調査課】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

地域医療部

【病院総務課】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・事務処理について、一部不備が見受けられたことから、適正な事務処理に努められたい。

【地域医療課】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

【訪問看護ステーション】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

公平委員会事務局

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

農業委員会事務局

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

固定資産評価審査委員会

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし