

令和6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	監査の着眼点	1
4	監査の方法及び項目	1
5	監査実施日及び監査の対象部署	2
6	監査を執行した監査委員	3
7	監査の結果	3
	政策部	4
	(広報秘書課、政策推進課、D X 推進室)	
	総務財政部	5
	(総務課、財務課、税務課)	
	市民文化部	6
	(まちづくり協働課、市民課、地域サービス室、文化課、 歴史博物館)	
	健康福祉部	7
	(健康政策課、地域福祉課)	
	子ども未来部	8
	(子ども政策課、子ども総合支援課、亀山東幼稚園、 和田保育園、第二愛護園)	
	産業環境部	1 0
	(商工観光課、農林振興課、環境課、生物多様性・獣害対策室)	
	建設部	1 1
	(建設管理課、土木課、都市整備課、建築住宅課)	
	上下水道部	1 2
	(上水道課、下水道課)	
	防災安全課	1 2
	会計課	1 2
	地域医療部	1 3
	(病院総務課)	
	消防本部	1 3
	(消防総務課、予防課、情報指令課)	
	消防署	1 4
	(警防課、関分署、北東分署)	

教育委員会事務局	1 5
（教育総務課、学校教育課、生涯学習課、昼生小学校、 井田川小学校、亀山中学校）	
監査委員事務局	1 6
議会事務局 （議事調査課）	1 6

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5年度（令和5年4月1日～令和6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 監査の着眼点

亀山市監査基準に従い、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。

なお、今年度においては、審議会等の運営状況、DX推進にかかる取り組み状況について重点的に監査を行った。

4 監査の方法及び項目

監査対象部署から下記の項目について、資料の提出及び関係書類の提示を求め、書面調査並びに説明聴取を行った。

(1) 課等の事務分掌と職員の配置

- 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) 前年度等監査の指摘事項等の措置状況

(3) 会計検査院、国又は県の監査等に係る措置状況

(4) 主要事業の実績と成果等

事業概要、実施状況、指標、成果並びに課題

(5) 工事の執行状況

工事名、契約方法、契約金額等

(6) 業務委託の状況

委託業務名、契約方法、契約金額等

(7) 補助金等の交付と執行状況

交付基準と目的、交付目的の達成度と評価等

(8) 財産管理の状況

- 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

(9) 各種審議会・委員会・研究会・検討会・協議会等の設置状況

(10) 内部統制体制の整備状況（リスクへの対応）

5 監査実施日及び監査の対象部署

※実施部署数 45

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。

実施月日	監 査 対 象 部 署			
5月28日	政策推進課	亀山東幼稚園	和田保育園	第二愛護園
5月29日	広報秘書課	D X推進室	地域サービス室	
7月 1日	文化課	歴史博物館	議事調査課	
7月 2日	教育総務課	建築住宅課	子ども政策課	子ども総合支援課
7月 4日	地域福祉課		会計課	税務課
7月 5日			上水道課	下水道課
8月 6日			昼生小学校	井田川小学校

8月16日	防災安全課	まちづくり協働課	消防本部3課・消防署1課2分署	
8月19日	学校教育課	生涯学習課	都市整備課	監査委員事務局
8月20日	環境課	生物多様性・ 獣害対策室	病院総務課	
8月21日	土木課	建設管理課	健康政策課	
8月22日	商工観光課	農林振興課	総務課	
10月1日	財務課			

6 監査を執行した監査委員

亀山市監査委員 国分 純
 亀山市監査委員 草川 卓也
 亀山市監査委員 峯 裕

7 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、重点的に監査を実施した項目を含め、おおむね適正に処理されていると認めた。

指摘事項及び意見は、次に記載したとおりである。

【広報秘書課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

【政策推進課】

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

【DX推進室】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

【総務課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 給食調理員・保健師等専門職の会計年度任用職員の募集について、事務の合理化の観点から、人事給与グループで集約し、取り組まれない。

【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

- ・ 補助金等に係る申請方法について、事務の簡素化を図るため、見直しをされたい。
- ・ 物品購入に係る支払い事務について、行政改革の観点から、支払い事務の効率化に努められたい。

【税務課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 事務の合理化を図るため、強制徴収公債権回収の一元化に努められたい。

【まちづくり協働課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 市民活動応援交付金制度について、団体の活動実績を確認し、制度の有効化を図られたい。

【市民課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 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。

【地域サービス室】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

【文化課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

【歴史博物館】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 新博物館法の規程に基づき、歴史博物館資料をデジタル化し、保存されたい。

【健康政策課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 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。
- ・ 重要備品の管理について、物品管理規則に基づき処理されたい。

【地域福祉課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 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。

【子ども政策課】

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

- ・ 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。
- ・ 防犯カメラについて、各園の設置すべき場所を調査し、設置することを検討されたい。
- ・ 保育士や幼稚園教諭に対して、一人一台パソコンを貸与し、業務の効率化を図られたい。
- ・ 保育総合支援システム「コドモン」の活用について、園によって活用状況が様々であることから統一したマニュアルを作成するなど保育サービスの充実を図られたい。
- ・ 園長の庶務用務が煩雑であること、また、保育士が現金を取り扱っていることから、事務補助員の配置やキャッシュレス化を行い、園児の教育・保育に専念できるよう努められたい。
- ・ 保育園の土曜保育について、市内保育園で当番制にするなど効率的に業務を行うよう検討されたい。

【子ども総合支援課】

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

- ・ 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。

【亀山東幼稚園】

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

【第二愛護園】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

【商工観光課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

【農林振興課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

【環境課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

【生物多様性・獣害対策室】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

建設部

【建設管理課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

【土木課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

【都市整備課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

【建築住宅課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

上下水道部

【上水道課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

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

地域医療部

【病院総務課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 重要備品について、台帳との不整合が見受けられるため、適正に管理されたい。

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

【教育総務課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

【学校教育課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 小中学校の欠席連絡等のシステムについて、事務の効率化、手続き簡略化及び個人情報保護の観点から、市で統一されたシステムの導入を検討されたい。

【生涯学習課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

【屋生小学校】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

【井田川小学校】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

【亀山中学校】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

監査委員事務局

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

- ・ 公用車（ハイエース）の運行距離が少ないことから、市の共用車にするなど検討されたい。