

令和3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
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、 地域観光課)	
健康福祉部	6
(地域福祉課、長寿健康課、子ども未来課)	
産業建設部	7
(産業振興課、用地管理課、土木課、都市整備課)	
上下水道部	8
(上水道課、下水道課)	
防災安全課	8
会計課	8
消防本部	9
(消防総務課、予防課、情報指令課)	
消防署	9
(警防課、関分署、北東分署)	
教育委員会事務局	10
(教育総務課、学校教育課、生涯学習課)	
選挙管理委員会事務局	11
議会事務局	11
(議事調査課)	
地域医療部	11
(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	12
農業委員会事務局	12
固定資産評価審査委員会	12

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2年度（令和2年4月1日～令和3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、リスク管理の観点から、補助金等の交付確定の処理が適正に行われているか、現金の取り扱いに係る対応が適正に行われているかについて、重点的に監査を実施した。

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) 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について

事業の目的、成果、反省点並びに改善の方向性

(5) 工事の執行状況について

工事名、契約方法、契約金額等

(6) 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

(7) 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

(8) 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

(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 38

今年度については、三重県において、令和3年5月9日から5月31日まで「まん延防止等重点措置」が適用され、本市が重点措置を講じる区域として指定されたことを受け、小中学校、幼稚園、保育所及び図書館についての監査を中止した。

実施月日	監 査 対 象 部 署			
6月30日	上水道課	下水道課		
7月1日	文化スポーツ課	産業振興課 (農業委員会事務局含む)		
7月2日	都市整備課	会計課	税務課 (固定資産評価審査委員会含む)	市民課
7月5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6日	財務課 工事検査監	政策課	総務課 (公平委員会含む)	
7月27日	選挙管理委員会 事務局			

9月29日	土木課	まちづくり 協働課		
10月5日	環境課	長寿健康課		
10月6日	教育総務課	防災安全課	地域観光課	
10月7日	用地管理課	議事調査課		
10月8日	生涯学習課	学校教育課	消防本部 (3課)	消防署 (1課2分署)

6 監査を執行した監査委員 国分 純、今岡 翔平、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、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。

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

- ・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に、計画的、積極的な取得を職員に推奨されたい。

【財務課】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・公用車の安全運行について、運転開始前に運転者の健康状態等の把握を行われたい。
- ・公用車の有効活用を図るため、管理体制を見直されたい。

【工事検査監・設計審査監】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

【税務課】

1 指摘事項

- ・特になし

2 意見

- ・特になし

【まちづくり協働課】

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。

【市民課】

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

- ・ 蜂の巣駆除業務について、市民サービスの観点から、業者の紹介も含め、対応は環境課に統一されたい。
- ・ 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。

【文化スポーツ課】

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。

【地域観光課】

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に、計画的、積極的な取得を職員に推奨されたい。

健康福祉部

【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に、計画的、積極的な取得を職員に推奨されたい。

【長寿健康課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 医療機器について、点検したことが分かるように点検記録を作成し、管理されたい。

【子ども未来課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 特になし

産業建設部

【産業振興課】

1 指摘事項

- ・ 特になし

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

- ・ 特になし

2 意見

- ・ 報償金の交付確定にあたっては、現地調査等により事務処理の更なる適正化に努められたい。

【都市整備課】

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。

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

- ・ 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

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

- ・ 複数の課において、帳票類の事務処理に不備があったことから、全庁的に指導されたい。

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

- ・ 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。
- ・ 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。
- ・ 公印の印影保存について、「亀山市公印規則第6条」の規定に基づき適正に管理されたい。

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に、計画的、積極的な取得を職員に推奨されたい。
- ・ 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

- ・ 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

- ・ 特になし

【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

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