平成２１年度

定　期　監　査　報　告　書

（１回目）

平成 22 年 1 月 21 日提出

登 米 市 監 査 委 員

1　監査の期日及び対象

定期監査の第１回目については、平成 21 年 11 月５日から平成 21 年 12 月 18 日まで、下記の部署を対象に実施した。

実　施　日	対　　象　　部　　署	
平成 21 年 11 月　５日	迫総合支所	地域生活課
		市民福祉課
11 月　９日	登米総合支所	地域生活課
		市民福祉課
11 月　10 日	東和総合支所	地域生活課
		市民福祉課
11 月　11 日	中田総合支所	地域生活課
		市民福祉課
11 月　12 日	豊里総合支所	地域生活課
		市民福祉課
11 月　16 日	石越総合支所	地域生活課
		市民福祉課
11 月　17 日	米山総合支所	地域生活課
		市民福祉課
11 月　18 日	南方総合支所	地域生活課
		市民福祉課
11 月　19 日	総務部	人事課
		市長公室
11 月　20 日	津山総合支所	地域生活課
		市民福祉課
11 月　27 日	総務部	防災課
		総務課
11 月　30 日	総務部	税務課
12 月　１日	企画部	企画振興課
		市民活動支援課
12 月　２日	企画部	財政課
		行政改革推進課
12 月　３日	市民生活部	国保年金課
12 月　４日	市民生活部	市民生活課
		地域包括医療推進室

実　施　日	対　　象　　部　　署	
12 月　7 日	市民生活部	環境課
		健康推進課
12 月　8 日	福祉事務所	子育て支援課
		長寿介護課
12 月　9 日	福祉事務所	生活福祉課
		登米児童館
12 月 10 日	福祉事務所	中江保育所
		東和子育て支援センター
12 月 14 日	環境事業所	環境管理課・衛生センター
		クリーンセンター
12 月 15 日	産業経済部	農林政策課
		農村戦略推進室
12 月 16 日	産業経済部	農産園芸畜産課
		農村整備課
12 月 17 日	産業経済部	商工観光課
		新産業対策室
12 月 18 日	農業委員会	農業委員会事務局

２　監査執行者

監査委員　星　　紘　毅
監査委員　清水上　芳　江
監査委員　庄　子　喜　一

３　監査の方法

平成 21 年度登米市一般会計及び特別会計について、地方自治法第 199 条第 2 項及び第 4 項の規定に基づき、財務事務の執行及び経営に係る事業の管理が、合理的かつ効率的であるかを監査基準に準拠し実施した。

監査にあたっては、事前に監査対象部署から監査基準に基づく書類の提出を求めた。その資料に基づき、関係職員から事務事業の状況について説明を受けるとともに、聴き取りにより現状把握をした。

４　監査の結果

平成 21 年 12 月 18 日までに監査した部署の事務の執行については、おおむね適正に執行されていると認められたが、今後改善を必要とする点が散見された。

このため、今回の監査で重点項目とした事項は総括的事項とし、監査対象部署ごとに改善を必要とする点及び要望する点は個別事項として考察を加え、特記すべき

事項について次のとおり所見を述べることとした。また、事務処理上注意すべき点で軽易なものは、監査執行の際に口頭で改善を促した。

なお、監査結果に対して措置を講じたときは、地方自治法第 199 条第 12 項の規定によって、その内容を監査委員に通知しなければならないので、対応願いたい

【総括的事項】

１　前回指摘事項の処理状況について

①前回定期監査の指摘事項については、市長等から措置状況が通知されている。その内容には、改善済、取り組み中及び検討中のものがあるが、検討中のものについては、関係部署等と調整を図りながら早急に改善し、適切かつ効率的な事務処理が図られるよう努力されたい

２　予算の執行状況について

①予算の執行については、ほぼ計画どおり執行されている。なお、10 月 8 日の台風 18 号の被害に係る事業費 3,570 万円は予備費を充用し、災害救助費及び災害復旧費として、被災者の支援と公共施設の応急復旧に対応された

②調定事務について、適切さを欠く事務処理が散見されたので、関係諸規程に基づき適正に処理されたい

３　随意契約について

①（社）登米市シルバー人材センターと随意契約を締結する際には、地方自治法施行令第 167 条の２第１項第３号の規定により、登米市契約規則第２２条の３に基づき、発注見通しと契約締結状況を公表することとされている。しかし、一部公表されていないものが見られたので、関係諸規程を確認の上、処理されたい

②随意契約を締結するにあたり、各部署で手続き等に異なる取り扱いが見受けられたので、法令・条例・規則等関係諸規程に基づき適切な事務処理に努められたい

４　時間外勤務、週休日の振替について

①時間外勤務、週休日の振替にあたり、各部署で「勤務命令簿兼時間外勤務手当整理簿」、「週休日の振替及び勤務時間の割振り変更簿」の記載や運用等に異なる取り扱いが見受けられたので、適切な管理と事務処理に努められたい。

また、所属長は「時間外勤務の縮減に関する指針」に基づく取り組みを徹底するとともに、職員の健康管理等も踏まえ勤務状況の的確な把握に努め、適切な時間外勤務命令並びに勤務時間を管理されたい

５　公用車の管理について

①公用車については、「公用自動車管理規則」、「公用自動車管理マニュアル」を整備し、適正な管理に努めているところだが、公用自動車管理台帳と公用自動車

運転記録簿に、一部記載漏れなどが見受けられたので、適切な事務処理に努められたい

６　在勤地内等旅行命令伺について

①在勤地内等旅行命令伺兼私有車使用願いについては、公用車、私有車及び旅費支給の有無にかかわらず、在勤地内の出張の際には、命令簿に記入の上、上司の決裁を受けることになるので、条例、規則に基づき適正な事務処理に努められたい

７　その他

(1) 総合支所

①地域生活課は、市民協働のまちづくりとしての地域づくり事業・交流事業等の諸行事や自主防災組織未結成地域への推進について、今後も関係部署と連携を取り推進されたい

②市民福祉課は、健診、高齢者、障害者等各種福祉の申請や諸証明の交付等窓口業務のサービス向上にむけて研修され、相談業務にあたっている。今後もトラブル・苦情・事故等ないよう注意し、住民サービスの向上のため、関係部署と連携を図りながら業務を進められたい

【個別事項】

１　迫総合支所

(1) 地域生活課

①自主防災組織の結成率 100%を目指し、引き続き組織の結成に向け努力されたい

②庁舎の老朽化に伴う維持管理に経費が必要になるなど、資産管理に苦慮しているので、関係部署と協議・検討されたい

(2) 市民福祉課

①住民サービスに配慮した支所窓口のあり方、またプライバシー保護の面から相談スペースの確保等について、関係部署と引き続き協議・検討されたい

２　登米総合支所

(1) 地域生活課

①土地貸付の地目について、実態に合ったものに変更し、適正な管理をされたい

(2) 市民福祉課

・特になし

３　東和総合支所

(1) 地域生活課

①臨時職員、嘱託員等について、出勤簿等を備え付けて勤務実態の把握、管理に努められたい

(2) 市民福祉課

①錦織、米谷出張所の窓口業務について、利用者が減少傾向にあることから、行政サービスの提供や効率性を含めて、さらに検討されたい

4　中田総合支所

(1) 地域生活課

①自主防災組織の結成率 100%を目指し、引き続き組織の結成に向け努力されたい

②雇用促進住宅駐車場使用料の未収分について、早期回収に向けて努力されたい

(2) 市民福祉課

①諸証明交付手数料等の日報について、遅滞のないよう適切な管理を心がけられたい

5　豊里総合支所

(1) 地域生活課

①土地貸付収入について、原因が発生した時点で調定をすることになるので、適切な事務処理をされたい

(2) 市民福祉課

・特になし

6　米山総合支所

(1) 地域生活課

・特になし

(2) 市民福祉課

・特になし

7　石越総合支所

(1) 地域生活課

①雇用促進住宅駐車場貸付収入について、原因が発生した時点で調定をすることになるので、適切な事務処理をされたい

(2) 市民福祉課

・特になし

8　南方総合支所

(1) 地域生活課

・特になし

(2) 市民福祉課

・特になし

9　津山総合支所

(1) 地域生活課

①合併以前から貸し付けている普通財産は、貸付料の見直しが必要と思われるので、関係部署と検討されたい

(2) 市民福祉課

①横山出張所の諸証明交付手数料等の納付処理について、遅滞のないよう適切な管理をされたい

10　総務部

(1) 人事課

①時間外勤務について、人事管理担当部署として縮減や管理意識などの指導は徹底されているが、関係書類等の適正な事務処理をなお一層指導されたい

②職員の病気による休職者等が依然増加傾向にあり、業務に影響を及ぼすことが予想されることから、職員の衛生管理・安全管理になお一層努められたい

(2) 市長公室

①広報紙やホームページの充実及びメール配信サービスの機能強化を図っているが、なお一層市民への情報提供に努められたい

(3) 総務課

①土地売払い収入の未収分について、早期回収に向けて努力されたい

②公用車の管理について、車検切れ運行等が発生しないような体制づくりを徹底しているが、公用車運転記録簿の日常点検項目など、現状に即した内容を検討されたい

(4) 防災課

①自主防災組織の結成について、総合支所と連携し100％達成を目標に努力されているところであるが、今後も安心・安全なまちづくりに努められたい

②指定管理施設について、指定管理者が避難訓練等を実施し災害に備えているが、市と各施設で連携を取り、防災体制を確立されたい

(5) 税務課

①夜間の納税相談、訪問徴収や県滞納整理機構との連携により、徴収強化に取り組んでいるが、市の根幹をなす自主財源であり、未収分の回収になお一層努力されたい

11　企画部

(1) 企画振興課

①電算システム、端末機器等のリース終了によるシステムの更新については、安定した稼働かつ効率性が求められる。システム、機器の選定にあたっては、慎重に検討されたい

②南方住民情報センターについては、当初の目的は達成されているので、今後は時代を先取りした新たな展開を望むものである

(2) 市民活動支援課

①協働４づくり事業について、市民が主体でつくる「まちづくり基本条例」の制定に向けた取り組みの推進及び「市民が創る地域のまちづくり計画」の実践活動、並びに全市的な展開に向けて支援体制を構築されたい

(3) 財政課

①世界的な経済不況や政権交代などにより、国の施策が不透明な状況で市の財

政運営に及ぼす影響も大きく、今後、なお一層自主財源の確保や経常経費の削減に努められたい

(4)行政改革推進課

①行政運営の効率化に向けた、効果が現れる事務事業評価となるよう望むものである。また、各部署から理解と協力が得られる評価方法の改善策に取り組まれたい

12　市民生活部

(1)市民生活課

①市民生活部全体の施策を取りまとめる総合調整機能を担っており、次世代育成支援後期行動計画の策定に向けて、十分な調整を図られたい

②防犯指導員及び交通安全指導員について、市民の安全、安心を守る任務を担っているので、指導員の補充、確保に努められたい

(2)地域包括医療推進室

①これからは、在宅医療への支援がより求められるので、市立病院を始めとした医療機関との連携体制整備が必要となる。地域包括医療・ケア構想の実現に向けて、より一層努力されたい

(3)環境課

①東和地区の簡易給水施設管理について、今後、指定管理団体構成員の高齢化が考えられることから、管理体制を検討されたい

(4)国保年金課

①高額療養費貸付基金の未償還金は解消されつつあるが、今後も全額回収に向けてより一層努力されたい

②国民健康保険の短期保険証と資格証明の交付にあたっては、個人情報等の取り扱いなど十分注意されたい

(5)健康推進課

①市民の健康づくりを支援する上で、総合支所市民福祉課健康づくり係と連携し、保健センターの活用について、これまで以上に円滑な運営をされたい

13　福祉事務所

(1)長寿介護課

①国県支出金について、交付指令に基づいた調定が必要であり、適切な事務処理に努められたい

②指定管理者制度の下、複数施設を指定管理しているが、現状を適正に把握し管理監督されたい

(2)生活福祉課

①生活保護扶助費の返還、返納金で、回収不能な債権については、不納欠損処分を検討するなど適正な管理に努められたい。また、繰越未納金の適切な調定事務を執行し、未納の解消に向け努力されたい

②障害者地域活動支援センターについて、授産品売り払い収入の取り扱いが支所ごとに違いが見られるので、適切な事務処理をされたい

(3)子育て支援課

①保育料の未収金について、戸別訪問等対策を講じているが、増加傾向にあることから、引き続き管理台帳による適正な管理と解消に向け努力されたい

②平成 22 年度からの次世代育成支援後期行動計画の策定に向け、関係部署との連携が重要であり、その取り組みに努力されたい

(4)東和子育て支援センター

・特になし

(5)中江保育所

・特になし

(6)登米児童館

・特になし

14　環境事業所

(1)環境管理課

①リサイクル品目を１品目追加し､12 品目の資源ごみ分別収集事業を展開しているが、更なる普及推進と事業効果を上げるため、市民への周知、指導に努められたい

(2)衛生センター

①し尿収集運搬処分手数料の未収金について、条例・規則に基づき適切に処理するとともに、債権管理と解消に向け努力されたい。また、督促手数料について、条例・規則に基づき適切な事務処理をされたい

(3)クリーンセンター

①可燃ごみ処理施設運転管理業務を、４月から３か年契約により全面民間委託で管理運営しているが、今後とも遺憾のないよう業務管理に努められたい

15　産業経済部

(1)農林政策課

①ビジネスチャンス支援事業は、継続事業として取り組み、予算額を毎年増額し、本年度は 1,500 万円となっている。現在の申請額は約 570 万円、予算の３分の１強の執行となっているので、なお一層事業の推進に努められたい

(2)農村戦略推進室

①国県支出金について、交付指令に基づいた調定が必要であり、適切な事務処理に努められたい

(3)農産園芸畜産課

①肉用牛貸付基金の未償還金について、適正な管理と回収に努められたい。特に高齢者貸付事業については、国の家畜導入事業が廃止され国への償還が平成 23 年度まで続くことから、適切な事務処理に努められたい

②有機センターについて、各施設の稼働率にばらつきがあり、当初計画に比べ利用が減少している。指定管理者と連携を図り、稼働率の向上に取り組まれたい

(4)農村整備課

①分担金の過年度未収金について、管理台帳を整備し管理しているところであるが、回収不能な債権は、不納欠損処分を検討するなど適正な管理に努められたい

(5)商工観光課

①登米市技能者訓練協会の補助金については、現在係争中であるが早期解決を図り、返還金の回収に努められたい

(6)新産業対策室

・特になし

16　農業委員会

(1)農業委員会事務局

①農地法が改正され、公共事業でも農地転用許可が必要となる施設があることから、関係部署と連携を図るとともに、市民への周知に努められたい

②業務推進協力員への報償費について、現在年１回支払いをしているが、適切な支払時期を検討されたい

以　上