

平成21年度

定期監査報告書

(2回目)

平成22年3月17日提出

登米市監査委員

1 監査実施日及び対象

定期監査の2回目については、平成22年2月2日から平成22年3月2日までの期間で、下記の部署を対象に実施した。

実施日	対象部署	
平成22年2月2日	建設部	土木管理課
		道路課
2月3日	建設部	建築住宅課
		都市計画課・日根牛地区整備対策室
2月4日	建設部	下水道課
2月5日	議会	議会事務局
	選挙管理委員会	選挙管理委員会事務局
2月8日	消防本部	消防総務課・予防課・警防課・指令課
2月9日	医療局	医療管理課・用度課
		佐沼病院
2月10日	医療局	豊里病院・津山診療所
		豊里老人保健施設
2月15日	医療局	よねやま病院
		登米診療所
2月16日	医療局	米谷病院・上沼診療所
2月18日	教育委員会	教育総務課
		学校教育課・活き生き学校支援室
2月22日	教育委員会	生涯学習課
2月23日	教育委員会	錦織小学校
		中田学校給食センター
2月24日	教育委員会	豊里教育事務所
		石ノ森章太郎ふるさと記念館
3月1日	水道事業所	水道管理課
		水道業務課
3月2日	水道事業所	水道施設課
	会計管理室	会計管理室

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

2 回目の平成 22 年 3 月 2 日までに監査した部署の事務及び経営に係る事業の管理については、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にした。また、事務処理上注意すべき点で軽易なものなどは、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され、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 号の被害に係る災害救助費及び災害復旧費として予備費を充用し、被災者の支援と公共施設の応急復旧に対応された

②歳入を徴収する場合、収入の原因が発生した都度に調定しなければならないが、収入額が確定してから調定処理をしているものが見受けられた。また、補助金等については交付決定時に、変更がある場合はその都度、手数料等の未収金については年度当初及び出納閉鎖期間終了後に調定するなど、登米市財務規則第 31 条に基づき、適切な事務処理に努められたい

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受けられたので、事業主管課は契約主管課へ遅滞なく報告するなど、適切な事務処理をされたい

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本年1月1日から、職員の勤務時間、休暇等に関する条例の一部改正が施行され、勤務時間は1日7時間45分、週38時間45分に改正されたことから、時間外勤務、週休日の振替や年次有給休暇などの取り扱いに留意され、事務処理に万全を期されたい

②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、各部局の諸規程に基づき適正な管理に努めているところであるが、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

【個別事項】

1 議会

(1) 議会事務局

①政務調査費の交付については、適切に事務処理されている。今後も事務処理にあたっては、遺憾のないよう努められたい

2 選挙管理委員会

(1) 選挙管理委員会事務局

①21年4月から、選挙投票区と掲示板の設置場所が見直されたが、事前の周

知、啓発により、円滑に選挙が執行された

②国民投票制度が 22 年 5 月から施行されるので、市民への啓発など周知徹底を図られたい

3 建設部

(1) 土木管理課

①冬季の除融雪について、実施業者が減少しているので、市民と協働での作業など、問題解消に向け検討されたい

(2) 建築住宅課

①過年度未収金について、債権の適正な管理をするとともに、回収に向けてより一層努められたい

②定住促進住宅について、市の管理となるが引渡しなどの諸手続きを、遺憾なく進められたい

(3) 都市計画課

①特になし

(4) 日根牛地区整備対策室

①特になし

(5) 道路課

①道路建設改良事業について、本年度完了予定の事業進捗率は 80%を超えているが、未執行のものもあるので年度内に執行されるよう努力されたい。また、年度内に完了できない 37 路線が繰越事業となる見込みであるが、市民生活に直結した重要な事業であることから、適切な事務・事業管理をし早期完了に努められたい

②道路用地について、円滑に取得できるよう年度計画を立て、関係機関と連携を図り進められたい

(6) 下水道課

①施設データについて、関係課と調整し台帳の電子化整備に向けて努力されたい

②過年度未収金について、徴収担当職員が配置され効果は上がってきているが、解消に向けてなお一層努力されたい

③下水道への接続について、説明会などを開催し普及、啓発を図っているが、未接続世帯解消に向け、さらに努力されたい

4 消防本部

(1) 消防総務課

①救急車が全出張所に配備されることから、市民が安全、安心に生活できるよう、救急救命士の育成に努められたい

②消防職員について、今後、団塊世代の退職があることから、計画を立て人材の確保に努められたい

(2) 警防課

①消防団組織等見直しについては、消防団との意見調整に努められたい

(3) 予防課

①自主防災組織の組織率は96%と向上している。組織率100%を目指し、関係機関と連携を図り、自主防災組織の育成に努められたい。また、実際に災害が発生した際に、組織として活動できるよう体制づくりを支援されたい

②住宅用火災警報器の設置について、昨年より10ポイント以上増え73%となっているが、なお一層設置率の向上に努められたい

(4) 指令課

①高機能指令センター設備の運用について、機材、設備が充実した分、取り扱う職員の技術の向上が必要となる。より高い水準で運用できるよう、今後も操作訓練を実施するなど、職員の技術向上に努められたい

5 医療局

医師や医療資源を最大限に活用しながら、地域に必要な医療を確保し、23年度の単年度収支の均衡を図るため「登米市立病院改革プラン」が一部見直された。今後、この改革プランを確実に実行し、病院経営の健全化に努められたい。

懸案事項となっている医師不足の解消について、医療管理課、各病院、診療所で連絡調整を図りながら医師の確保に努められたい。また、過年度未収金については、適正に債権管理するとともに回収に努められたい

(1) 医療管理課

①登米市立病院改革プランについて、実効性の確保及び進行管理に遺憾のないよう努められたい

(2) 用度課

①特になし

(3) 佐沼病院

①職員の接遇態度向上のため、病院接遇委員会を設置し研修会を開催している。また、同委員会の下部組織であるマナーアップ委員会を開催し、職員の意識向上を図っているが、より一層業務の向上に努力されたい

(4) 米谷病院

①21年4月から訪問看護担当職員が増えたことから、訪問看護の利用者数、収益が、予定量を上回る結果となっている

(5) 豊里病院

①医業及び訪問看護収益で、昨年同時期と比べ増益となっている。地域医療を担う病院として、今後も医療サービスの向上に努められたい

(6) よねやま病院

①入院、外来ともに患者が減少しているため、経営について努力するとともに地域医療の機能を発揮され、地域住民が安心できる病院づくりに努められたい

(7) 登米診療所

①21年8月から内科で休日診療を実施し、医療サービスの向上と地域医療の充実に貢献している

(8) 上沼診療所

①在宅診療に力を注ぐなど地域医療の役割を果たし、病院事業の収益にも貢献している。今後も地域医療の窓口として、医療の提供に努められたい

(9) 津山診療所

①業務について、業務予定量より継続的に下回っている。予定した業務量の確保にも配意されたい

(10) 豊里老人保健施設

①収支の改善が顕著であり、経営努力の跡が見られる。今後もなお一層施設の効率的な運営に努められたい

6 教育委員会

(1) 教育総務課

①スクールバスの運行について、適正な管理と取り扱いの統一化に向けて取り組まれたい

②給食費の未収金の債権管理について、適切な事務処理をするとともに解消に向け努力されたい。また、督促手数料等について、条例・規則に基づき適切な事務処理をされたい

(2) 学校教育課

①幼稚園使用料の未収金の債権管理について、適切な事務処理をするとともに解消に向け努力されたい。また、督促手数料等について、条例・規則に基づき適切な事務処理をされたい

(3) 生き生き学校支援室

①特になし

(4) 生涯学習課

①22年度へ繰越す27事業について、遅滞のないよう適切に執行されたい

②総合型スポーツクラブについて、本年度新たに1町域で設置され、残り3町域となった。その3町域では設置に向け準備を進めているが、指定管理制度導入を視野に入れ、指導、支援されたい

(6) 錦織小学校

①明許繰越す事業について、未契約で繰越し22年度で契約となるが、遺憾のないよう執行されたい

(7) 中田学校給食センター

①特になし

(8) 豊里教育事務所

①特になし

(9) 石ノ森章太郎ふるさと記念館

- ①本年度は、30、31回の特別企画展が好評だったこともあり、来館者が3万人を超えた。来年度以降も多くの人に来てもらえるよう、より一層努力されたい

7 水道事業所

(1) 水道管理課

- ①水道施設の改修計画について、アセットマネジメントの手法で得られた情報を登米市地域水道ビジョン(21年8月策定)等に反映させ、中長期財政計画を含む事業計画全体の精度向上に努められたい

(2) 水道業務課

- ①22年4月から水道料金収納等業務を外部委託するが、データの移行や個人情報の取り扱いには十分留意し、委託業者への指導、監督に努められたい
- ②過年度未収金は、昨年同期と比べほぼ同規模であるが、引き続き回収に努められたい

(3) 水道施設課

- ①安全安心に利用できる水道水のため、工事現場管理の徹底は元より経年劣化している施設を計画的に整備され、安定した水道水を供給できるよう努められたい

8 会計管理室

- ①現金の出納、保管は適切に行われている。今後とも、安全、確実な管理、運用に努められたい

以 上