

平成 22 年度
定期 監 査 結 果 報 告 書
(1 回 目)

平成 23 年 1 月 25 日 提 出

登 米 市 監 査 委 員

1 監査の期日及び対象部署

定期監査の1回目については、平成22年11月4日から同年12月20日まで下記の部署を対象に実施した。

期 日	対 象 部 署	
平成22年 11月4日	津山総合支所	地域生活課
		市民福祉課
11月5日	南方総合支所	地域生活課
		市民福祉課
11月8日	石越総合支所	地域生活課
		市民福祉課
11月9日	米山総合支所	地域生活課
		市民福祉課
11月10日	豊里総合支所	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15日	東和総合支所	地域生活課
		市民福祉課
11月16日	登米総合支所	地域生活課
		市民福祉課
11月17日	迫総合支所	地域生活課
		市民福祉課
11月18日	企画部	企画振興課
		市民活動支援課
11月22日	企画部	財政課
		行政改革推進課
12月7日	産業経済部	農産園芸畜産課
		ブランド戦略室
12月13日	産業経済部	農村戦略推進室
		農林政策課
12月14日	総務部	税務課
12月15日	総務部	防災課
		総務課

期 日	対 象 部 署	
12 月 16 日	総務部	人事課
		市長公室
12 月 20 日	農業委員会	農業委員会事務局

2 監査執行者

登米市監査委員 星 紘 毅

登米市監査委員 清水上 芳 江

登米市監査委員 庄 子 喜 一

3 監査の方法

平成 22 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 4 項の規定により、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基づき実施した。

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

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及び各部署に共通する事項は総括的事項とし、対象部署ごとに改善を必要とする点及び検討を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は、監査執行の際に口頭で改善を促したので記述を省略した。

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 項の規定によりその内容を監査委員に通知されたい。

【総括的事項】

1 前回指摘事項の処理状況について

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。
- ②調定事務について、調定時期が遅れるなど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

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

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。

5 各種団体の通帳管理と出納処理について

各種団体の通帳管理と出納処理について、各部署で管理、執行されているが様式等を整備し定期的に出納状況を確認するなど、今後もより一層適切な管理、執行を心がけられたい。

6 その他

(1)総合支所

- ①地域生活課は、協働のまちづくり地域交付金事業の所管課として事業を推進しているが、関係部署と連携、調整を図り円滑に進められたい。
- ②市民福祉課は、健診、高齢者、障がい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向けて研さんしながら、相談業務にあたっている。今後もトラブル・苦情・事故等がないよう注意し、市民サービスの向上のため関係部署と連携を図り業務を進められたい。
- ③出張所廃止を踏まえて、郵便局での各種証明書の交付が予定されている。廃止後に、市民へのサービスが低下しないよう意を用いられたい。

【個別事項】

1 迫総合支所

(1) 地域生活課

普通財産を貸し付けている中で、有償となるものと無償になるもので一部整理されていないものが確認された。貸付にあたっては、諸規程に基づき適切に事務処理されたい。

(2) 市民福祉課

特になし

2 登米総合支所

(1) 地域生活課

特になし

(2) 市民福祉課

特になし

3 東和総合支所

(1) 地域生活課

住民バスについては、より有効な利活用に取り組まれている。バスの老朽化が進んでいるので、管理や運用について関係部署と十分に協議されたい。

(2) 市民福祉課

特になし

4 中田総合支所

(1) 地域生活課

特になし

(2) 市民福祉課

特になし

5 豊里総合支所

(1) 地域生活課

普通財産を貸し付けている中で、貸付年数に一部整理されていないものが確認された。貸付にあたっては、諸規程に基づき適切に事務処理されたい。

(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

在勤地内を許可私有車で旅行した際に、旅費を支給していないものが確認された。旅費の支給にあたっては、諸規程に則り適切に処理されたい。

7 石越総合支所

(1) 地域生活課

特になし

(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

特になし

(2) 市民福祉課

特になし

10 総務部

(1) 人事課

①時間外勤務や週休日の振替等について、人事管理担当部署として縮減や管理意識などを、各部署に指導を徹底しその効果が出始めている。しかし、その事務処理について、一部適正さを欠く部分が見受けられるのでなお一層の指導をされたい。

②定員適正化計画進行管理にあたっては、行政改革の推進と一体となり、業務の質と量の整合性を取りながら進められている。現段階では、職員の削減が当初計画より進んでいるが、2次計画の進行に向けて万全を期されたい。

(2) 市長公室

①コミュニティFMに情報放送を委託しているが、その関心の高さから多くの市民が聴取している。今後は、効果等を分析し、より有効な情報発信に向けて取り組まれたい。

②市民からの関係部署に対する苦情処理にあっているが、今後も関係部署と連携の上、相手への配慮を行い、市政への信頼を損なうことがないよう意を用いられたい。

(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、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。

③入札制度について、総合評価方式や電子入札などを導入しているが、今後も公正、透明で効率的な取り組みを進められたい。

(4) 防災課

自主防災組織は100%の設置率となったが、有事に活動できる組織となるよう支援されたい。

(5) 税務課

①納税貯蓄組合の収納率向上に向け、組織の支援に努力されたい。

②滞納分の税の徴収強化に取り組み、収納率は特段に向上し努力の成果が上がっているため、今後も徴収事務に努められたい。

また、来年度から市税等に加え保育所保育料、市営住宅使用料、学校給食費徴収金、幼稚園授業料の債権管理・徴収に取り組み、台帳の整備など事務処理には遺漏のないよう取り組まれたい。

11 企画部

(1) 企画振興課

①電算システムは市の事務事業の根幹を成すものである。システムの更新は、財務や内部メールなどの情報系システムが23年4月に、住基や税情報などの基幹系システムが同年10月に予定されているが、トラブル等が発生しないよう事前の検証を徹底するなど、遺憾のないよう作業には万全を期されたい。

②テレビのデジタル放送移行に向けて、難視区域の解決などは国等関係機関と連絡を密に進められたい。

(2) 市民活動支援課

協働のまちづくり地域交付金事業は、地域の特性を生かした地域づくりに有効な事業であるため、市民がより取り組みやすいものとなるよう、その内容や仕組みを十分に周知されたい。

(3) 財政課

地方公共団体の財政の健全化に関する法律の施行や新公会計制度への取り組みなど、健全な財政を維持する能力が問われており、今後も効率的かつ適正な財政運営に向けて、一層努力されたい。

(4) 行政改革推進課

第1次行財政改革大綱及び実施計画は、本年度で最終年を迎える。その成果や課題を検証するとともに、外部評価などの視点を捉えて各種事業の総点検を行うなど、より効率的な事務事業の推進に向けて体制づくりを進められたい。

12 産業経済部

(1) 農林政策課

林業振興については、事業が効率的に活用されるよう、内容や補助金の交付時期など諸手続きに意を用い、なお一層の推進に努められたい。

(2) 農村戦略推進室

農地・水・環境保全向上対策事業について、来年度目標期限を迎える。24年度以降も、団体が自立的に活動維持できるよう指導されたい。

(3) 農産園芸畜産課

猛暑の影響により米の品質が低下し、本年産の価格が低迷、売れ行きにも大きく影響している。このような中で、登米市農産物を消費者に浸透させていくには、効果的な広報活動が重要だと思われるので、消費者にインパクトのある宣伝活動に取り組まされたい。

(4) ブランド戦略室

地域や人材などの地域資源を掘り起こし、価値を高めていくことが市のブランド定着につながっていく。各部署と連携を取り、各種ブランドの定着と農産物の有利な販売体制づくりを進められたい。

13 農業委員会

(1) 農業委員会事務局

遊休未利用農地については、定期的な調査等を実施し解消に向けて努力されたい。