

# 市民文化部

## 第1 監査の概要

- 1 監査の種類 定期監査及び行政監査
- 2 監査対象 市民文化部
- 3 事前調査期間 平成25年4月10日から平成25年4月18日まで
- 4 監査期間 平成25年5月 8日から平成25年5月13日まで
- 5 監査対象年度 平成24年度
- 6 監査対象事項 財務事務等
- 7 監査方法 財務事務等が法令等に基づき適正かつ効率的に行われているかなどに重点をおいて、関係帳簿・書類の抽出調査、実査及び監査調書に基づく質問により行った。

## 第2 監査対象の概要

市民文化部6課等（中間組織は所管する所属に含める）の主な業務内容及び職員数（平成25年4月1日現在）は、次のとおりである。

### 【市民生活課・市民・消費生活相談室】

地区市民センターの整備・運営管理、地縁団体の認可及び地縁団体との連絡調整、補助執行に係る地区市民センターにおける公民館活動、市連絡員及び広報連絡事務、市民交流会館、計量器の各種検査及び計量思想の普及、電波障害、地域活動の振興・地域活動の振興に関する地区市民センター業務の調整、市民活動団体の支援、市民活動センター及びなや学習センターの管理運営、安全なまちづくりの推進、防犯外灯補助・防犯関係団体、非核平和、市民相談、消費者啓発及び消費者団体の支援、消費生活相談に関する業務等を所掌する。

（職員11名、再任用職員3名、嘱託職員2名）

### 【文化国際課・多文化共生推進室】

文化の振興、文化団体、文化会館及び泗翠庵、文化振興基金、文化功労者表彰、生涯学習の支援・情報、市民大学、四日市市文化まちづくり財団との連絡、国際交流及び国際協力、姉妹（友好）都市、国際交流基金、多文化共生施策の推進、四日市市多文化共生推進本部、国際共生サロンに関する業務等を所掌する。

（職員8名、再任用職員3名、嘱託職員2名、兼務職員2名）

### 【男女共同参画課・男女共同参画センター】

男女共同参画の推進に関する施策の企画・調査、男女共同参画並びに女性問題に関する研究・啓発、男女共同参画センターに関する業務等を所掌する。

（職員3名、嘱託職員4名）

### 【市民課・市民窓口サービスセンター】

戸籍・住民基本台帳・在留関連事務及び特別永住許可事務・印鑑登録・犯罪人名簿、相続税法第58条の規定に基づく通知、身分事項・身分証明、市税の証明書の交付、人口動態調査票の作成、埋火葬許可証・斎場使用許可証の交付、国民健康保険・国民年金等の申請書及び届書の受付、市民窓口サービスセンターの運営、住居表示整備事業の計画・実施、住居表示

台帳の整備、住居表示板等の維持管理、町又は字の区域の新設等の届出に係る受理・告示事務・関係機関等との連絡調整に関する業務等を所掌する。

(職員 21 名、再任用職員 5 名、嘱託職員 1 名)

#### 【あさけプラザ】

会館の運営、会館の維持管理、会館の利用、会館運営協議会、会館の事業に関する業務等を所掌する。

(職員 3 名、再任用職員 2 名、嘱託職員 3 名)

#### 【楠総合支所】

戸籍及び住民基本台帳、印鑑登録、諸証明の交付、埋火葬及び斎場使用許可、市長及び各委員会に対する届、申請等の受付、窓口事務、広報広聴、住民の相談、市税、手数料その他歳入に関する収納及び還付、地域審議会、地域活動の振興、地域福祉、地域団体との連絡調整、地域振興、自主防災組織、総合支所庁舎、楠福祉会館、楠交流施設、楠防災会館、楠避難会館、楠ふれあいセンター、財産の維持管理、市連絡員、地域社会教育、地域社会教育活動の振興、楠公民館に関する業務等を所掌する。

(職員 9 名、再任用職員 2 名)

### 第 3 監査結果

財務に関する事務の執行及び事務事業の執行並びに行政監査として時間外勤務の状況、効率性改善への取組状況、内部事務管理と内部牽制体制の構築状況、人財育成の取組状況、1 者単独随意契約（委託料）の状況、原課契約工事施工状況及び業務棚卸表について監査の結果、次の指摘事項及び意見のとおり、是正又は改善を要するものなどが見受けられた。今後の事務執行にあたっては、これらに十分留意するとともに、その措置を講じるよう要望する。

なお、措置を講じたときは、遅滞なく報告されたい。

#### 1 指摘事項

##### <各課共通事項>

特になし

##### <各課個別事項>

###### 【市民生活課・市民・消費生活相談室】

###### (1) 支出事務について

通常払で支出すべき負担金が、概算払で支出されていた。適切な事務処理を行うこと。

###### 【文化国際課・多文化共生推進室】

###### (1) 支出事務について

資金前渡で支出した手数料について、精算手続が行われていない事例が見受けられた。四日市市会計規則第 69 条に基づき適切に処理を行うこと。

### 【男女共同参画課・男女共同参画センター】

#### (1) 支出事務について

需用費の支出において、支出負担行為日が誤っていた事例が見受けられた。不備のない適切な事務処理を行うこと。

### 【市民課・市民窓口サービスセンター】

#### (1) 支出事務について

委託料や使用料及び賃借料の支出について、請求年月日や見積年月日が漏れているものが見受けられた。不備のない書類の提出を求めること。

#### (2) 文書管理について

執務日誌を1か月分まとめて供覧しているが、四日市市役所処務規程第8条に定められた様式に従い1週間ごとに供覧すること。

### 【あさけプラザ】

#### (1) 原課契約工事について

原課契約工事発注・監督・検査チェックリストにおいて、不要な項目まで検査時のチェックがなされていた事例が見受けられた。また、工事報告書に日付漏れなど不備のある事例が見受けられた。原課契約工事発注・監督・検査マニュアルに基づき、適切に工事監督及び工事検査を実施すること。

#### (2) 臨時職員の任用手続きについて

臨時職員の任用に関する決裁において、申請書、通勤届の日付が漏れていた事例が見受けられた。任用手続きにおいて不備のない適切な事務処理を行うこと。

### 【楠総合支所】

#### (1) 文書管理について

起案文書に決裁日が漏れていたものが見受けられた。四日市市文書管理規程第27条に基づき、決裁日を記入して文書を完結するよう改めること。

## 2 意見

### <各課共通事項>

#### (1) 委託契約について

業務委託契約のなかで、特に1者単独随意契約にあっては、同一業者・団体と長期継続して契約しているものも多く、契約内容・方法・金額等について検討が十分でないもの、契約の相手方の見積書をそのまま契約金額としているものなど、委託金額を精査する必要がある。そのため、契約条項を精査できる法的専門能力、委託業務内容が妥当であるかを精査する技術・技能的専門能力、価格交渉を徹底するための原価計算能力など、を備えた人材を早期に養成し、精査できるようにすること。 【改善事項】

また、委託後の業者牽制のためにも委託内容に関するチェック項目を定めたマニュアルの作成に取り組むこと。 【要望事項】

上記対象課～【市民課・市民窓口サービスセンター】【あさけプラザ】【楠総合支所】

(2) 労務管理の徹底と時間外勤務の縮減について

ア 時間外勤務が年間360時間を超える職員が見受けられた。また、年間1,000時間を超える職員もあり、特定の職員に業務の集中が見られるため、各所属長は係間での応援体制や事務分担の適正化・平準化を図ること。さらに、職員の健康管理の面から、労務管理の徹底と業務の効率化、省力化を図り、時間外勤務の縮減に向けた取組みに努めること。

【改善事項】

上記対象課～【市民生活課】【文化国際課・多文化共生推進室】【男女共同参画課】

【市民課】【楠総合支所】

イ 特に、厚生労働省の定めている過労死の労災認定基準(\*)を上回る勤務状況が見受けられるため、早急にこれを解消すること。

【改善事項】

\* 過労死の労災認定基準：発症前1か月間に概ね100時間又は発症前2か月間ないし6か月間にわたって、1か月あたり概ね80時間を超える時間外労働を過重業務の評価の目安としている。

上記対象課～【市民生活課】【文化国際課・多文化共生推進室】【市民課】

(3) 主要事業の目標設定と評価について

業務棚卸表は組織の任務目的を明確にし、目的達成に必要な基本的な手段を記述したもので、成果・活動指標の目標年度、目標値を設定し、その達成度によって手段の有効性等の評価を行うものである。しかし、目標値の設定にあたり客観性に欠けると思われるものが見受けられるので、目標値の達成を図るため、所属として職員一人ひとりの具体的な取組内容と関連づけた根拠に基づき設定するよう改めること。

【改善事項】

上記対象課～【市民生活課・市民・消費生活相談室】

【文化国際課・多文化共生推進室】

【男女共同参画課・男女共同参画センター】【楠総合支所】

(4) 内部牽制体制と内部事務管理について

事務処理の基本的な部分で、いくつかの指摘事項が見受けられた。これらは、職員の認識不足や単純なミスに加えて、所属内でのチェック・牽制体制が不十分であったことに大きな要因がある。所属長は、「定められたルールに基づいた事務執行」や「上位職による牽制やサポート」の重要性の意識を職員に定着させ、日常的に確認すべき事項の定型化による業務精度の向上、上位職によるダブルチェック体制の強化などを行い、内部事務管理の改善を図ること。

【改善事項】

上記対象課～【市民生活課・市民・消費生活相談室】【文化国際課・多文化共生推進室】

【男女共同参画課・男女共同参画センター】

【市民課・市民窓口サービスセンター】【あさけプラザ】【楠総合支所】

<各課個別事項>

【市民生活課・市民・消費生活相談室】

(1) 会計知識の習得について

指定管理者や外部委託において、契約先の決算書、見積りの原価計算の検討をする必要があるため、企業会計や簿記の基礎知識を習得するよう努めること。

【要望事項】

(2) 自治会とのかかわりについて

自治会は、市民の安全安心や情報の伝達、地域との調整などの重要な役割を担っている。市は、それらの役割を自治会に全面的に任せきりにせず、コントロールするなど牽制が必要である。あくまでも任意団体である自治会への支援・助成等については、他のボランティア活動等や自治会間のバランスも含めその内容や金額が適切であるかどうか、公平性・適法性などさまざまな角度からの精査方法を工夫・改善すること。 【改善事項】

(3) 地域マネージャーについて

行政と地域との連携の役割を担う目的で配置された地域マネージャーについて、コスト、効果、市との組織的な連携を含め、地区市民センターや自治会との関係に課題がないか検討を行うこと。 【要望事項】

(4) 補助事業について

人材マッチング事業や個性あるまちづくり事業などさまざまな補助金を支出している。補助事業そのものや積算のあり方を精査するとともに、事業終了後には、補助金が妥当であったかどうかの検討をするとともに効果や課題について総括し、次の事業につなげられるようその検討システムや意見・提言を収集する会議の導入など具体的な改善への取組みを実施すること。 【改善事項】

(5) 地域における活動について

市民活動は、市民が自分たちの生活とコミュニティへの貢献を目的に自主自立で行うのが本来の姿と言える。特に補助金等による活動への支援にあたっては、その組織や事業等を十分精査し、妥当性や公平性を欠かないよう留意すること。また、本来の自主自立での地域活動についても、広く市民への理解や啓発を行うなどして、その活動の裾野が広がるような取組みを要望する。 【要望事項】

【文化国際課・多文化共生推進室】

(1) 基金の拡充について

四日市市文化振興基金と四日市市国際交流基金の2つの基金があり、それぞれの基金を原資に事業を行っているが、運用益も多くは望めない中で今後の基金について基本的な考え方や拡充していく方策について考える必要がある。減る一方にならないように基金残高の目標値を定めて、ホームページ等を活用して、寄附金募集を積極的に働きかけるとともに、基金の統廃合も含めて検討すること。 【要望事項】

(2) 市民大学の活性化について

市民が主体的に生涯学習活動に参加するために市民大学の果たす役割は大きいですが、受講者が定員に満たないなど課題もある。ニーズ調査や他都市の取組みを参考にすることで、団塊の世代や女性、子どもをターゲットにしたものを考えるなどテーマを工夫するとともに受講生の活用など、市民大学のさらなる活性化に努めること。 【要望事項】

(3) 国際交流・協力の推進について

日本の子どもの海外留学が減少してきている。国際舞台で活躍できる「グローバル人材」が求められる中、子どもたちの内向き志向が問題となっているが、国際交流事業の中で底上げが出来るような政策立案を検討すること。 【要望事項】

(4) 全国ファミリー音楽コンクールについて

ア 全国規模の新規事業ということで結果として時間外勤務の増加を招くこととなった。事業の中身を精査し、どれだけの業務量をどれだけの人数でどれだけの時間をかけて処理したのか検証し、今後の業務遂行に反映すること。 【改善事項】

イ この事業の目的は「四日市の文化力を全国に発信する」というものであるが、文化力の発信や市民への啓発に十分に役立っているとは言いがたい。本来の事業目的を鑑みて、事業自体の見直しも含めて検証すること。 【要望事項】

(5) 文化の駅事業について

広く市民のニーズを捉えておらず、一部の人のものになっている印象がある。このままではなくなっていく可能性もあるため、事業の効果検証を行い、目的を明確にすること。

【要望事項】

【男女共同参画課・男女共同参画センター】

(1) 現金等の管理について

ア 駐車券の在庫数が多い。日常の確認を十分に行い、引き続き適正な管理により削減すること。また、保管枚数の基準を設定すること。 【改善事項】

イ DV被害女性緊急生活資金用として多額の現金を保管している。一層の事故防止に努めるとともに、実績等を踏まえて保管金額の見直し・削減を行うこと。 【要望事項】

(2) 男女共同参画推進調整会議について

男女共同参画推進リーダーを平成24年度から部局の次長又は主管課長から選任する形に改め、調整会議を3回開催しているが、進捗状況等の報告で終わっている。部会を設置し現場からの意見を集約するなど、この調整会議をより有効で意義あるものとするよう、あり方について改善を行うこと。 【改善事項】

(3) 市民企画による講座について

市民企画講座は、市民による登録グループへ業務を委託しており、講師料の基準表や実際の講座内容のチェック項目一覧表により日常管理を行っている。さらに、材料費についても1点別の価格や品質の比較確認ができるリストを導入するなど委託現場での講座内容の充実と牽制強化、コスト改善などを行うため、チェック項目を全面的に見直すこと。

【改善事項】

【市民課・市民窓口サービスセンター】

(1) 現金等の管理について

市民窓口サービスセンターでは、現金と各種証明申請書等を突合しチェックしているが、その記録を文書で残すように改めること。また、事故が起こらないよう管理体制をさらに強化すること。 【改善事項】

(2) 窓口業務の人員配置について

窓口業務の一部を外部委託しているが、市民と直接対応する窓口には正職員が配置されていることが望ましい。人件費削減だけを追求するのではなく、必要な部署には正職員を配置することについて研究するよう要望する。 【要望事項】

(3) 住民基本台帳カード(住基カード)の活用について

住基カードが有効活用されるため、また市民課業務の省力化のため、住基カードによる自動交付機やコンビニ発行の導入について検討すること。 【要望事項】

(4) 市民課・市民窓口サービスセンター及び地区市民センターにおける窓口業務について

ア 窓口業務における証明書発行1件あたりのコスト計算を行ったことは、評価したい。原価意識を高められるよう継続して取り組むよう要望する。 【要望事項】

イ 市民窓口サービスセンターの利用は増加傾向にある。地区市民センターを含む各窓口の利用状況の把握やコストなどの分析に努め、今後の方向性や市民ニーズに即した新たなサービスの提供について、市民生活課と連携し検討すること。 【要望事項】

【あさけプラザ】

(1) あさけプラザ運営協議会負担金について

負担金額の算定根拠を明確に説明できるようにするとともに、交付した負担金があさけプラザ運営協議会の自主事業の充実のため適正に活用されているかを確認・牽制できる体制を整備すること。 【改善事項】

(2) 図書館の蔵書について

利用者の希望も考慮し、市立図書館、楠公民館図書室の蔵書との重複も避けながら、パランスのとれた蔵書の充実に努めること。 【要望事項】

(3) コストパフォーマンスの向上について

職員間で情報の共有と共通の理解を図り、施設の老朽化対策、利用率の向上、コスト削減などの取り組みが継続される仕組みづくりを行い、コストパフォーマンスのさらなる向上を図ること。 【要望事項】

【楠総合支所】

(1) 現金等の管理について

収納金を複数の施設で取り扱っている。現金管理について、複数の職員によるチェックや上位職による実査を行うなど内部牽制体制を再点検し、より厳重な管理を行い、改めて事故防止を徹底すること。 【改善事項】

(2) 財産管理について

土地・建物・工作物に関して、各担当による台帳との数量突合とともに、安全管理、品質、使用状況、事故防止などの問題がないか、所属長による現場での抜き取り実査を徹底すること。また、備品などについても、同様に所属長の抜き取り実査による紛失の有無や品質保持の確認などの牽制を行うこと。併せて、実査を行った記録(日時、対象、数量、特記事項、所属長の確認印など)を文書にして残すこと。 【改善事項】

(3) 楠総合支所のあり方について

合併後8年が経過し、地域審議会の満了期間(平成26年度末)後の地区市民センター化に向けて市内において協議を行っているが、楠総合支所は公民館や防災会館など公の施設も管理しており、過去の歴史もある。早急に楠総合支所のあり方を整理すること。 【要望事項】

(4) 公の施設の管理について

楠総合支所が所管する3施設で指定管理者制度を導入している。適正な管理のため以下について徹底すること。

ア 協定書及び仕様書に基づく条項別の実査マニュアルを作成し、業務内容の確認について定期的に実査を行うとともに、所属長による抜き取り実査により牽制を行い、記録を文書にして残すこと。 【改善事項】

イ 毎月の事業報告書に基づき、事業や収入・支出の内容についてチェックシートを作成して実査を行い、記録を文書にして残すこと。 【改善事項】

ウ 年度末には、貸与備品について、各担当による台帳との数量突合、安全管理、品質、使用状況、事故防止などの実査を指定管理者に立ち合わせて行い、記録を文書にして残すこと。

【改善事項】